


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Wincentego Witosa w Gwidziałach Gwidziały 89 07-130 Łochów	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Urząd Miejski w Łochowie Gmina Łochów 31. MAR. 2023
Numer identyfikacyjny REGON 001135179		Wysłać bez pisma przewodniego Ilość załączników 691B974D3E3AE2F2 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 462 693,69	1 354 285,43	A Fundusz	1 316 977,91	1 195 246,14
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 843 572,00	3 883 913,64
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 462 693,69	1 354 285,43	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 526 594,09	-2 688 667,50
A.II.1 Środki trwałe	1 444 279,90	1 354 285,43	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 526 594,09	-2 688 667,50
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	1 318 283,48	1 262 075,48	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	125 996,42	92 209,95	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	179 559,23	174 435,09
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	18 413,79	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	179 559,23	174 435,09
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 465,00	12 088,88
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 683,00	13 828,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	49 648,28	53 431,38
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	83 715,73	90 913,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Cyruch-Ziółkowska
Marlena Cyruch-Ziółkowska

(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

691B974D3E3AE2F2

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	18 653,46	438,94
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	33 843,45	15 395,80	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	13 155,60	11 661,12	D.II.8 Fundusze specjalne	4 393,76	3 734,68
B.I.1 Materiały	13 155,60	11 661,12	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 393,76	3 734,68
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	2 010,00	2 680,00			
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	2 010,00	2 680,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 677,85	1 054,68			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 383,76	1 054,68			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	16 294,09	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			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Martyna Cyrych-Ziółkowska
Martyna Cyrych-Ziółkowska

(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

691B974D3E3AE2F2

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 496 537,14	1 369 681,23	Suma pasywów	1 496 537,14	1 369 681,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyryl Ziolkowska
Marlena Cyryl-Ziolkowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

691B974D3E3AE2F2

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Martyna Cyrych-Ziółkowska
Martyna Cyrych-Ziółkowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30


(rok, miesiąc, dzień)

691B974D3E3AE2F2

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Wincentego Witosa w Gwizdałach Gwizdały 89 07-130 Łochów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Łochów	
Numer identyfikacyjny REGON 001135179		Wysłać bez pisma przewodniego 685B9C9EACF70646 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	78 352,00	109 745,53	
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	78 352,00	109 745,53	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 611 192,21	2 817 206,05	
B.I. Amortyzacja	88 239,21	89 994,47	
B.II. Zużycie materiałów i energii	234 921,15	338 211,68	
B.III. Usługi obce	33 876,11	36 194,03	
B.IV. Podatki i opłaty	7 665,75	4 874,88	
B.V. Wynagrodzenia	1 819 886,60	1 822 858,29	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	426 447,39	521 694,90	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	156,00	3 377,80	
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)	-2 532 840,21	-2 707 460,52	
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 233,75	18 048,70	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	6 233,75	18 048,70	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Cybul-Prósnowska
Marlena Cybul-Prósnowska
główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski
kierownik jednostki

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)	-2 526 606,46	-2 689 411,82
G.	Przychody finansowe	12,37	744,32
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	12,37	744,32
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)	-2 526 594,09	-2 688 667,50
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)	-2 526 594,09	-2 688 667,50

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

M. Cyrych-Ziółkowska
Małgorzata Cyrych-Ziółkowska

główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Wincentego Witosa w Gwizdałach Gwizdały 89 07-130 Łochów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Łochów	
Numer identyfikacyjny REGON 001135179		Wysłać bez pisma przewodniego 3C733FD376376985 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 596 703,55	3 843 572,00	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 783 186,95	2 707 060,49	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 681 943,16	2 695 474,28	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	101 243,79	11 586,21	
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	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 536 318,50	2 666 718,85	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 350 476,59	2 526 594,09	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	84 598,12	128 538,55	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	101 243,79	11 586,21	
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)	3 843 572,00	3 883 913,64	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Cyrych-Ziółkowska
 Marlena Cyrych-Ziółkowska

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych

kierownik jednostki

mgr Jacek Niewiadomski
 mgr Jacek Niewiadomski

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 526 594,09	-2 688 667,50
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 526 594,09	-2 688 667,50
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 316 977,91	1 195 246,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych-Ziółkowska
Marlena Cyrych-Ziółkowska

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych-Ziółkowska
Marlena Cyrych-Ziółkowska

główny księgowy

2023-03-30


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa im. Wincentego Witosa w Gwizdałach Gwizdały 89 07-130 Łochów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Łochów
Numer identyfikacyjny REGON 001135179		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 Zyrych-Ziółkowska
Mariena Zyrych-Ziółkowska
(główny księgowy)

2023.03.30
rok mies. dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
00.0
00.0
00.0
00.0
00.0
00.0

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych-Ziółkowska
Marlena Cyrych-Ziółkowska
 (główny księgowy)

2023.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

(kierownik jednostki)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

SZKOŁY PODSTAWOWEJ IM. WINCENTEGO WITOSA W GWIZDAŁACH

ul. Szkolna 9
07-130 Łochów

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

1. Oświadczamy, że:

a) Sprawozdanie Szkoły Podstawowej im. Wincentego Witosa w Gwizdałach, z siedzibą w Gwizdałach przy ul. Szkolnej 9, 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 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych-Ziółkowska
Mariena Cyrych-Ziółkowska

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

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

.....
Burmistrz/Dyrektor

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

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	0	1.354.285,43	1.354.285,43
2	020/071	Wartości niematerial. i prawne	0	0	0	0
3	016	Dobra kultury	0	0	0	0
4	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5	225	Rozrachunki z budżetami	0	0	0	0
6	226	Długoterminowe należności budżetowe	0	0	0	0
7	310	Materiały	11.661,12	0	0	11.661,12
8	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0	0	0	0
9	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0	0	0	0
10	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0	0	0	0
11	234	Pozostałe rozrachun. z pracownikami	0	0	2.680,00	2.680,00
12	101	Kasa	0	0	0	0
13	135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	0	1.054,68	0	1.054,68
14	139	Inne rachunki bankowe (lokaty)	0	0	0	0
15	139	Inne rachunki bankowe (depozyty)	0	0	0	0
16						
OGÓLEM AKTYWA:			11.661,12	1.054,68	1.356.965,43	1.369.681,23

Dnia 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cylich - Wolska
Mariena Cylich-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	0	3.883.913,64	3.883.913,64
2	860	Wynik finansowy	0	0	-2.688.667,50	-2.688.667,50
3	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0	0	12.088,88	12.088,88
4	225	Rozrachunki z budżetami	0	0	13.828,00	13.828,00
5	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0	0	53.431,38	53.431,38
6	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0	0	90.913,21	90.913,21
7	234	Pozostałe rozrachun. z pracownikami	0	0	310,00	310,00
8	221	Należności z tyt. dochodów budżet.	0	0	0	0
9	851	Zakł. fundusz świad. socjalnych	0	0	3.734,68	3.734,68
10	840	Rezerwy i rozlicz. międzyok. przych.	0	0	0	0
11	240	Pozostałe rozrachunki (potrącenia)	0	0	128,94	128,94
12	240	Pozostałe rozrachunki (lokaty)	0	0	0	0
13	240	Pozostałe rozrach.	0	0	0	0
14	240	Pozostałe rozrach. (wadia)	0	0	0	0
15		pozostałe konta	0	0	0	0
OGÓLEM PASYWA			0	0	1.369.681,23	1.369.681,23

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

Dnia 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych-Ziółkowska
Mariena Cyrych-Ziółkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Wincentego Witosa
w Gwizdalach
Gwizdały, ul. Szkolna 9, 07-130 Łochów
NIP 8241765731 REGON 001135179

Załącznik nr 2
do instrukcji sporządzenia 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 r. – 31.12.2022 r.)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:				Zmniejszenie wartości początkowej:				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-14)		
			aktualizacja	przychody (nabywanie)	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	sprzedaż	likwidacja			nieodpłatnie przekazane	inne zmniejszenie
1	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 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
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, jest, 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.	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	2.248.318,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.248.318,50
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	358.823,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358.823,17
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 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	2.607.141,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.607.141,67
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	18.413,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.413,79	18.413,79	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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2.625.555,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.413,79	18.413,79	2.607.141,67

Data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Skarbnik Główny Księgowy
Mariany Cynnych-Zabłocka

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

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

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	
			amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	aktualizacja	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													
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 (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
2.1.2.	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	930.035,02	0,00	56.208,00	0,00	56.208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	986.243,02	1.318.283,48	1.262.075,48
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	232.826,75	0,00	33.786,47	0,00	33.786,47	0,00	0,00	0,00	0,00	266.613,22	125.996,42	92.209,95
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	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	1.162.861,77	0,00	89.994,47	0,00	89.994,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1.252.856,24	1.444.279,90	1.354.285,43
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	18.413,79	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)	1.162.861,77	0,00	89.994,47	0,00	89.994,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1.252.856,24	1.462.693,69	1.354.285,43

data 31.03.2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

M. Gł. - Polkowska
Maria Głuch-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

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

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Wincentego Witosa
w Gwizdatach
Gwizdały ul. Szkolna 9, 07-130 Łochów
NIP 8241765731 REGON 001135179

Załącznik nr 4
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

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 r. – 31.12.2022 r.)

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	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
4.	Środki transportu	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cybulski
Marek Cybulski-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

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	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
2.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
3.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
4.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
5.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cylich - Podkościelna
 Miłocin, Czynnych-Zielikowska

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 r. – 31.12.2022 r.)

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.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	0	0	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5.	Należności długoterminowe	0	0	0	0
6.1.	Akcje i udziały	0	0	0	0
6.2.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0
6.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
6.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
7.	Zapasy	0	0	0	0
	Ogółem:	0	0	0	0

data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Mariela Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Tabela nr 4
 do zestawienia rocznego
 sprawozdania finansowego oraz
 rachunku ekonomicznego firmy (zobowiązań)

Strona 2 z 2
 2023-01-01
 2023-12-31

Obliczenia aktywów według stanu na początek i koniec okresu sprawozdawczego 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składowa aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			wzrost	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1.	Wzrosty nierozliczone i prawa	0	0	0	0
2.	Składki trwałe	0	0	0	0
3.	Składki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4.	Kapitał na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5.	Wzrosty długoterminowe	0	0	0	0
6.1.	Wzrosty i wnieśli	0	0	0	0
6.2.	Inne wzrosty wartościowe	0	0	0	0
6.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
7.	Kapitał długoterminowy	0	0	0	0
8.	Wzrosty finansowe	0	0	0	0
9.	Wzrosty	0	0	0	0
	Ogółem:	0	0	0	0

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

data: 31.07.2023 r.
 Kierownik (Dyrektor) jednostki
 mgr Jacek Niewiadomski

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Wincentego Witosa
w Gwizdałach
Gwizdały ul. Szkolna 9, 07-130 Łochów
NIP 8241765731 REGON 001135179

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

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

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	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0	0
4.	0	0	0	0	0	0
5.	0	0	0	0	0	0
6.	0	0	0	0	0	0

data 31.03.2023 r.
GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cichy - Chylińska
Marena Cichy-Chylińska
.....

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 r. – 31.12.2022 r.)**

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	0	0	0	0	0	0	0
1.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Gb. Podkościelny
Miejscowych Związki...

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr. Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

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	0	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0	0	0
4.	0	0	0	0	0	0	0
5.	0	0	0	0	0	0	0
6.	0	0	0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0	0	0

data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Celi
Marta Celi-Ziółkowska
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr. Jacek Niewiadomski
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 r. – 31.12.2022 r.)**

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	koniec roku obrotowego
1	2	4	6	8	10
1.	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0
4.	0	0	0	0	0
5.	0	0	0	0	0
6.	0	0	0	0	0
7.	0	0	0	0	0
8.	0	0	0	0	0
9.	0	0	0	0	0
10.	0	0	0	0	0
11.	0	0	0	0	0
12.	0	0	0	0	0
13.	0	0	0	0	0
14.	0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0

data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cybulski
Przedsiębiorca
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

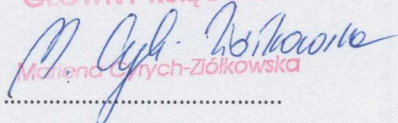
Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

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

data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Mariola Grynch-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr. Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

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

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

data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cybul- Ziolkowska
Mariena Cyrych-Ziółkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

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

data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cybińska
Mariana Cybińska-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

J. Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

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	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0
4.	0	0	0	0	0
5.	0	0	0	0	0
6.	0	0	0	0	0
7.	0	0	0	0	0
8.	0	0	0	0	0
9.	0	0	0	0	0
7.	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cylich-Choiłowska
.....
Mariena Cylich-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 r. – 31.12.2022 r.)**

Lp.	Nazwa świadczenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	25.302,60
2.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00
3.	Odprawy emerytalne	31.384,35
4.	Odprawy rentowe	0,00
	Razem	56.686,95

data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych-Zólkowska
Mariena Cyrych-Zólkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Wincentego Witosa
w Gwiźdzałach
Gwiźdźdy ul. Szkolna 9, 07-130 Łochów
NIP 8241765731 REGON 001135179

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 r. – 31.12.2022 r.)**

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

data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Cichy - Gwiźdźdy
Miejsce Cyrych-Zielkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Winciego Witosa
w Gwizdajach
Gwizdaj ul. Szkolna 9, 07-130 Łochów
NIP 8241765731 REGON 001135179

Załącznik nr 18
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (okres sprawozdawczy 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.)

Lp.	Charakter poszczególnych przychodów/kosztów	Przychody /koszty o nadzwyczajnej wartości	Przychody/ koszty które wystąpiły incydentalnie	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
	Przychody	0	0	0	0	0
1.	Fundusz Pomocy - Dodatkowe zadania oświatowe	0	47.168,33	0	0	47.168,33
2.		0	0	0	0	0
3.		0	0	0	0	0
4.		0	0	0	0	0
	Razem	0	47.168,33	0	0	47.168,33
	Koszty	0	0	0	0	0
1.	Fundusz Pomocy - Dodatkowe zadania oświatowe	0	47.161,18	0	0	47.161,18
2.		0	0	0	0	0
3.		0	0	0	0	0
4.		0	0	0	0	0
	Razem	0	47.161,18	0	0	47.161,18

data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariela Cynych-Ziółkowska
Mariela Cynych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek 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 r. – 31.12.2022 r.)

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

data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cylich-Zabkowska
Mariena Cylich-Zabkowska

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 r. – 31.12.2022 r.)**

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	0	0
2.	MGOPS	0	0	0
3.	SDPS	0	0	0
4.	CUW	0	0	0
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0	0	0
6.	SP 1 ŁOCHÓW	0	0	0
7.	SP 2 ŁOCHÓW	0	0	0
8.	SP 3 ŁOCHÓW	0	0	0
9.	SP OSTRÓWEK	0	0	0
10.	SP GWIZDAŁY	0	0	0
11.	SP KAMIONNA	0	0	0
12.	SZGK	0	0	0
	Razem	0	0	0

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	0	0
2.	MGOPS	0	0	0
3.	SDPS	0	0	0
4.	CUW	0	0	0
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0	0	0
6.	SP 1 ŁOCHÓW	0	0	0
7.	SP 2 ŁOCHÓW	0	0	0
8.	SP 3 ŁOCHÓW	0	0	0
9.	SP OSTRÓWEK	0	0	0
10.	SP GWIZDAŁY	0	0	0
11.	SP KAMIONNA	0	0	0
12.	SZGK	0	0	0
	Razem	0	0	0

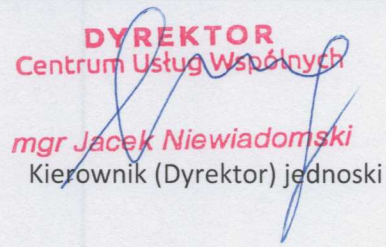
data 31.03.2023 r.

GIÓWNY KSIĘGOWY


Marięna 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 r. – 31.12.2022 r.)**

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Poz. w Rachunku zysków i strat
UM		
MGOPS	6.800,00	A.VI.
SDPS		
CUW		
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE		
SP 1 ŁOCHÓW		
SP 2 ŁOCHÓW		
SP 3 ŁOCHÓW		
SP OSTRÓWEK		
SP GWIZDAŁY		
SP KAMIONNA		
SZGK		
Razem	6.800,00	

Data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cylich - Osika
Mariana Cylich-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Poz. w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki
UM		
MGOPS	6.800,00	1.2.2.
SDPS		
CUW		
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE		
SP 1 ŁOCHÓW		
SP 2 ŁOCHÓW		
SP 3 ŁOCHÓW		
SP OSTRÓWEK		
SP GWIZDAŁY		
SP KAMIONNA		
SZGK		
Razem	6.800,00	

Data 31.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cypli
Mariena Cyrych-Łólkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Wincentego Witosa
w Gwizdałach
Gwizdały, ul. Szkolna 9, 07-130 Łochów
NIP 8241765731 REGON 001135179

Łochów, dn. 30.03.2023 r.


Do księgowości
Urzędu Miejskiego w Łochowie

W Szkole Podstawowej im. Wincentego Witosa w Gwizdałach 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariena Cyrych-Ziółkowska

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski

Łochów, dn. 30.03.2023 r.

SEKCJA KULTURALNA
Urząd Miejski w Łochowie
ul. Wolności 10
25-100 Łochów

Do Państwa
Urząd Miejski w Łochowie

W Szkole Podstawowej im. Wincentego Witosa w Gwiżdżach
na dzień 31.12.2022 r. nie występują należności i zobowiązania wobec
następujących jednostek:

- Mięski i Gminny Ośrodek Kultury w Łochowie
- Biblioteka Publiczna im. M. Lebarskiego w Łochowie

DYREKTOR
Centrum Kultury Wzdolnych
mgr Jacek Niewiadomski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Jankowska