

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Łochowie Łochów, ul. Kolejowa 23 07-130 Łochów	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: WPŁYNEŁO Biuro Obsługi Mieszkańca Gmina Łochów Urząd Miejski w Łochowie 21 MAR 2023
Numer identyfikacyjny REGON 710006912	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 6115830A7EA6A4D4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	668 296,44	642 113,38	A Fundusz	572 655,65	545 533,33
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 862 641,47	1 923 600,07
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	668 296,44	642 113,38	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 289 985,82	-1 378 066,74
A.II.1 Środki trwałe	658 296,44	642 113,38	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 289 985,82	-1 378 066,74
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	653 857,48	640 245,94	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 438,96	1 867,44	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	105 904,72	108 842,39
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 000,00	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	105 904,72	108 842,39
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 698,22	7 203,19
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 674,00	7 261,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 310,83	28 266,90
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	47 656,64	47 647,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
Marlena Cichych-Zalikowska

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

6115830A7EA6A4D4

SJO BeSTia

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr (kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	9 446,18	12 491,87
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	10 263,93	12 262,34	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	7 593,58	6 042,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 118,85	5 972,34
B.I.1 Materiały	7 593,58	6 042,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 118,85	5 972,34
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	551,50	248,00			
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	551,50	248,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 118,85	5 972,34			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 118,85	5 972,34			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	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

(główny księgowy)

Marlena Głuch-Ziółkowska

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

6115830A7EA6A4D4

DYREKTOR

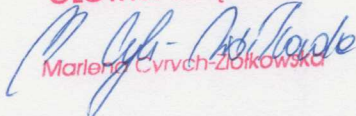
Centrum Usług Wspólnych

(kierownik jednostki)

mgr Jacek Niewiadomski

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	678 560,37	654 375,72	Suma pasywów	678 560,37	654 375,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Marlena Cyruch-Zolkowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

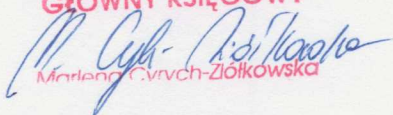
6115830A7EA6A4D4

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr Jacek Niewiadomski

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY


M. Gajda
Mirdanów-Czvrch-Ziótkowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30


(rok, miesiąc, dzień)

6115830A7EA6A4D4

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr Jacek Niewiadomski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Łochowie Łochów, ul. Kolejowa 23 07-130 Łochów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Łochów	
Numer identyfikacyjny REGON 710006912		Wysłać bez pisma przewodniego 7F30C331E0F0C01E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 061 055,33	1 862 641,47
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 066 664,16	1 507 470,23
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 425 469,58	1 507 470,23
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		10 000,00	0,00
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		631 194,58	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)		1 265 078,02	1 446 511,63
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 137 743,44	1 289 985,82
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		117 334,58	156 525,81
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		10 000,00	0,00
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)		1 862 641,47	1 923 600,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Cyrych-Zoltkowska
główny księgowy
Marlena Cyrych-Zoltkowska

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
kierownik jednostki
mgr Jacek Niewiadomski

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 289 985,82	-1 378 066,74
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 289 985,82	-1 378 066,74
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	572 655,65	545 533,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Cyryś-Ziółkowska
 Marlena Cyryś-Ziółkowska

 główny księgowy

2023-03-30

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
 mgr Jacek Niewiadomski
 kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marianna Cyrych-Ziółkowska

główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Łochowie Łochów, ul. Kolejowa 23 07-130 Łochów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Łochów	
Numer identyfikacyjny REGON 710006912		Wysłać bez pisma przewodniego 58EE373EE95C97DF 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	117 570,50	133 422,94	
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	117 570,50	133 422,94	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 413 007,40	1 535 903,89	
B.I. Amortyzacja	4 155,70	26 183,06	
B.II. Zużycie materiałów i energii	184 957,63	233 668,15	
B.III. Usługi obce	21 279,48	24 432,33	
B.IV. Podatki i opłaty	4 001,76	4 001,76	
B.V. Wynagrodzenia	962 498,38	988 892,94	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	234 422,15	256 826,15	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 692,30	1 899,50	
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)	-1 295 436,90	-1 402 480,95	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 440,00	23 820,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	5 440,00	23 820,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy
Marlena Gyrych-Ziółkowska

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

58EE373EE95C97DF

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)	-1 289 996,90	-1 378 660,95
G.	Przychody finansowe	11,08	594,21
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11,08	594,21
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)	-1 289 985,82	-1 378 066,74
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)	-1 289 985,82	-1 378 066,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych-Ziółkowska
Mariena Cyrych-Ziółkowska

główny księgowy

2023-03-30

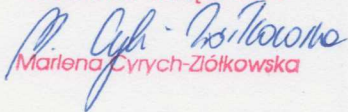
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

J. 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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole Nr 1 w Łochowie Łochów, ul. Kolejowa 23 07-130 Łochów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Łochów
Numer identyfikacyjny REGON 710006912		sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

M. Gęb. Os. Kowale
(główny księgowy)
Martyna Cyrych-Ziółkowska

2023.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
(Kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Marlena Czvrch-Ziótkowska

2023.03.30
rok mies. dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski

(kierownik jednostki)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

SAMORZĄDOWEGO PRZEDSZKOLA NR 1 W ŁOCHOWIE

ul. Kolejowa 23
07-130 Łochów

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

1. Oświadczamy, że:

a) Sprawozdanie Samorządowego Przedszkola Nr 1 w Łochowie, z siedzibą w Łochowie przy ul. Kolejowej 23, 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 odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

2. Do podstawowych zadań jednostki należy:

- wspieranie wielokierunkowej aktywności dziecka poprzez organizację warunków sprzyjających nabywaniu doświadczeń w fizycznym, emocjonalnym, społecznym i poznawczym obszarze jego rozwoju;
- tworzenie warunków umożliwiających dzieciom swobodny rozwój, zabawę i odpoczynek w poczuciu bezpieczeństwa;
- wspieranie aktywności dziecka podnoszącej poziom integracji sensorycznej i umiejętności korzystania z rozwijających się procesów poznawczych;
- zapewnienie prawidłowej organizacji warunków sprzyjających nabywaniu przez dzieci doświadczeń, które umożliwią im ciągłość procesu adaptacji oraz pomoc dzieciom rozwijającym się w sposób nieharmonijny, wolniejszy lub przyspieszony;
- wspieranie samodzielnej dziecięcej eksploracji świata, dobór treści adekwatnych do poziomu rozwoju dziecka, jego możliwości percepcyjnych, wyobrażeń i rozumowania, z poszanowaniem indywidualnych potrzeb i zainteresowań;
- wzmacnianie poczucia wartości, indywidualność, oryginalność dziecka oraz potrzeby tworzenia relacji osobowych i uczestnictwa w grupie;
- tworzenie sytuacji sprzyjających rozwojowi nawyków i zachowań prowadzących do samodzielności, dbania o zdrowie, sprawność ruchową i bezpieczeństwo, w tym bezpieczeństwo w ruchu drogowym;
- przygotowywanie do rozumienia emocji, uczuć własnych i innych ludzi oraz dbanie o zdrowie psychiczne, realizowane m.in. z wykorzystaniem naturalnych sytuacji, pojawiających się w przedszkolu oraz sytuacji zadaniowych, uwzględniających treści adekwatne do intelektualnych możliwości i oczekiwań rozwojowych dzieci;
- tworzenie sytuacji edukacyjnych budujących wrażliwość dziecka, w tym wrażliwość estetyczną, w odniesieniu do wielu sfer aktywności człowieka: mowy, zachowania, ruchu, środowiska, ubioru, muzyki, tańca, śpiewu, teatru, plastyki;
- tworzenie warunków pozwalających na bezpieczną, samodzielną eksplorację otaczającej dziecko przyrody, stymulujących rozwój wrażliwości i umożliwiających poznanie wartości oraz norm odnoszących się do środowiska przyrodniczego, adekwatnych do etapu rozwoju dziecka;

- tworzenie warunków umożliwiających bezpieczną, samodzielną eksplorację elementów techniki w otoczeniu, konstruowania, majsterkowania, planowania i podejmowania intencjonalnego działania, prezentowania wytworów swojej pracy;
- współdziałanie z rodzicami, różnymi środowiskami, organizacjami i instytucjami, uznanymi przez rodziców za źródło istotnych wartości, na rzecz tworzenia warunków umożliwiających rozwój tożsamości dziecka;
- kreowanie, wspólne z wymienionymi podmiotami, sytuacji prowadzących do poznania przez dziecko wartości i norm społecznych, których źródłem jest rodzina, grupa w przedszkolu, inne dorosłe osoby, w tym osoby starsze, oraz rozwijania zachowań wynikających z wartości możliwych do zrozumienia na tym etapie rozwoju;
- systematyczne uzupełnianie, za zgodą rodziców, realizowanych treści wychowawczych o nowe zagadnienia, wynikające z pojawienia się w otoczeniu dziecka zmian i zjawisk istotnych dlatego bezpieczeństwa i harmonijnego rozwoju;
- systematyczne wspieranie rozwoju mechanizmów uczenia się dziecka, prowadzące do osiągnięcia przez nie poziomu umożliwiającego podjęcie nauki w szkole;
- organizowanie zajęć — zgodnie z potrzebami — umożliwiających dziecku poznawanie kultury i języka mniejszości narodowej lub etnicznej lub języka regionalnego — kaszubskiego;
- tworzenie sytuacji edukacyjnych sprzyjających budowaniu zainteresowania dziecka językiem obcym nowożytnym, chęci poznawania innych kultur.

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 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych-Ziółkowska
Marlena Cyrych-Ziółkowska

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

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

J. Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

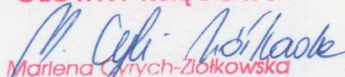
.....
Burmistrz/Dyrektor

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW
dla jednostek organizacyjnych Gminy Łochów
(okres sprawozdawczy 01.01.2022r.-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	642113,38	642113,38
2	020/071	Wartości niematerial. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	016	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
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	6042,00	0,00	0,00	6042,00
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	248,00	248,00
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	5972,34	0,00	5972,34
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:			6042,00	5972,34	642361,38	654375,72

Dnia 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Mariela Curych-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	1923600,07	1923600,07
2	860	Wynik finansowy	0,00	0,00	-1378066,74	-1378066,74
3	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	1251,98	5951,21	7203,19
4	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	7261,00	7261,00
5	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	0,00	28266,90	28266,90
6	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00	47647,09	47647,09
7	221	Należności z tyt. dochodów budżet.	0,00	0,00	12365,16	12365,16
8	851	Zakł. fundusz świad. socjalnych	0,00	0,00	5972,34	5972,34
9	840	Rezerwy i rozlicz. międzyok. przych.	0,00	0,00	0,00	0,00
10	240	Pozostałe rozrachunki (potrącenia)	0,00	0,00	126,71	126,71
11	240	Pozostałe rozrachunki (lokaty)	0,00	0,00	0,00	0,00
12	240	Pozostałe rozrach.	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1251,98	653123,74	654375,72

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

Dnia 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Celi-Osiekowska
 Mariela Celi-Osiekowska

.....
 Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
 mgr Jacek Niewiadomski

.....
 Kierownik (Dyrektor) jednostki

pieczęć jednostki

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 01.01.2022r.-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 zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-14)		
			aktualizacja	przychody (nabyte)	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne zwiększenia	ogółem zwiększenia (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	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	911298,58	0,00	0,00	100000,00	0,00	0,00	100000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	921298,58
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	52870,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52870,13
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	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
2.5.1	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	964168,71	0,00	0,00	100000,00	0,00	0,00	100000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	974168,71
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10000,00	10000,00	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)	974168,71	0,00	0,00	100000,00	0,00	0,00	100000,00	0,00	0,00	0,00	10000,00	100000,00	974168,71

Data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Skarbnik/Główny Księgowy
 Marianna Cwycz-Ziółkowska

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Kierownik (Dyrektor) jednostki

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego (okres sprawozdawczy 01.01.2022r.-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 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	257441,10	0,00	23611,54	0,00	23611,54	0,00	0,00	0,00	0,00	281052,64	653857,48	640245,94
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	48431,17	0,00	2571,52	0,00	2571,52	0,00	0,00	0,00	0,00	51002,69	4438,96	1867,44
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	305872,27	0,00	26183,06	0,00	26183,06	0,00	0,00	0,00	0,00	332055,33	658296,44	642113,38
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	10000,00	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)	305872,27	0,00	26183,06	0,00	26183,06	0,00	0,00	0,00	0,00	332055,33	668296,44	642113,38

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Cybulski - Główny Księgowy
 MARIANA CYBULSKA-ZŁOTKOWSKA

.....
 Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
mgr Jacek Niewiadomski

.....
 Kierownik (Dyrektor) jednostki

Samorządowe Przedsiębiorstwo
Nr 1 w Łochowie
Kolejowa 23, 07-130 ŁOCHÓW
NIP 824-16-57-214 REGON 710006912

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 01.01.2022r.-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

M. Cichy - Cicharow
.....Kierownik Głównego Księgowego.....

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

J. Niewiadomski
.....Kierownik (Dyrektor) jednostki.....

Kierownik (Dyrektor) jednostki

J. Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

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

M. Cylich - Ziolkowska
Martyna Cynych-Ziolkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

Centrum Usług Wzrostowych

mgr Jacek Niewiadomski

.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

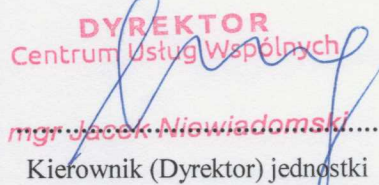
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w 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

Marianna Cyrych-Ziółkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

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

Samorządowe Przedzskole
Nr 1 w Łochowie
Kolejowa 23, 07-130 ŁOCHÓW
NIP 824-16-57-214 REGON 710006912

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

Stan odpisów aktualizujących wartości należności (okres sprawozdawczy 01.01.2022r.-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. Celina-Cisłowska
.....
Mariena Cynych-Ziółkowska

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 01.01.2022r.-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								
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								
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								
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								
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. Głuch-Łochowska

 Marianna Głuch-Łochowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

M. Kierownik

 mgr Jacek Kierownik (Dyrektor) jednostki

Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy 01.01.2022r.-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

Marta Cytucha
MARTA CYTUCHA
KSIĘGOWA

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
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 01.01.2022r.-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	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

M. Główny Księgowy

 Małgorzata Grynch-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

M. Kierownik

 mgr. Jacek Nowicki

Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

M. Gylb-Żółkowska
Mariena Gylb-Żółkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

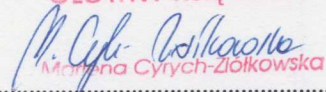
Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski
.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

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


Marianna Cyrych-Ziółkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr Jacek Niewiadomski

.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

M. Cyb. Ziolkowska
Marta Cyrych-Ziółkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

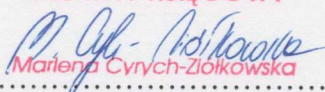
.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

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

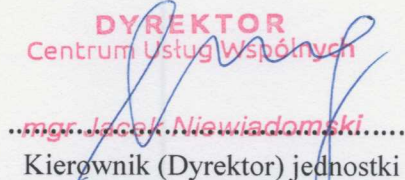
data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Mariena Cvruch-Ziółkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy 01.01.2022r.-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			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.

.....
 Skarbnik/Główny Księgowy
 Główny Księgowy
 Księżka

.....
 Kierownik (Dyrektor) jednostki
 Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych

Samorządowe Przedzskole
Nr 1 w Łochowie
Kolejowa 23 07-130 ŁOCHÓW
NIP 824-16-57 214 REGON 710006912

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 01.01.2022r.-31.12.2022r.)

Lp.	Tytuł należności	Stan na początek roku 3	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego 6
			zwiększenia 4	zmniejszenia 5	
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. Cichy
KASZUBSKI CENTRUM USŁUG WSPÓLNOTY
SKG

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Samorządowe Przedszkole
Nr 1 w Łochowie
Kolejowa 23, 07-130 ŁOCHÓW
NIP 824-16-57-214 REGON 710006912

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 01.01.2022r.-31.12.2022r.)

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Fundusz Pomocy Ukrainie	0,00	2526,55	0,00	0,00	2526,55
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
	Razem	0,00	2526,55	0,00	0,00	2526,55
	Koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Fundusz Pomocy Ukrainie	0,00	2503,99	0,00	0,00	2503,99
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
	Razem	0,00	2503,99	0,00	0,00	2503,99

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Główny

Marieta Cwynych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski

mgr Jacek Niewiadomski

.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Samorządowe Przedszkole
Nr 1 w Łochowie
Kolejowa 23, 07-130 ŁOCHÓW
NIP 824-16-57-214 REGON 710006912

Załącznik nr 19
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

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 01.01.2022r.-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					

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyb- Polak
.....
Główny Księgowy

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu (okres sprawozdawczy
01.01.2022r.-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	-	-
2.	MGOPS	0,00	-	-
3.	SDPS	0,00	-	-
4.	CUW	0,00	-	-
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	-	-
6.	SP 1 ŁOCHÓW	0,00	-	-
7.	SP 2 ŁOCHÓW	0,00	-	-
8.	SP 3 ŁOCHÓW	0,00	-	-
9.	SP OSTRÓWEK	0,00	-	-
10.	SP GWIZDAŁY	0,00	-	-
11.	SP KAMIONNA	0,00	-	-
12.	SZGK	0,00	-	-
	Razem	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	-	-
2.	MGOPS	0,00	-	-
3.	SDPS	0,00	-	-
4.	CUW	0,00	-	-
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	-	-
6.	SP 1 ŁOCHÓW	0,00	-	-
7.	SP 2 ŁOCHÓW	0,00	-	-
8.	SP 3 ŁOCHÓW	0,00	-	-
9.	SP OSTRÓWEK	0,00	-	-
10.	SP GWIZDAŁY	0,00	-	-
11.	SP KAMIONNA	0,00	-	-
12.	SZGK	0,00	-	-
	Razem	0,00		

data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Gyl - Podstado
.....
Skarbnik/Główny Księgowy
Marlena Gyl-Ziółkowska

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

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

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

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Poz. w Rachunku zysków i strat
UM	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
MGOPS	1505,00	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	1505,00	-

Data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
 Skarbnik/Główny Księgowy
 Marlena Cyrych-Ziółkowska

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

.....
 Kierownik (Dyrektor) Jednostki

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

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Poz. w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki
UM	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
MGOPS	1505,00	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	1505,00	-

Data 30.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Skarbnik/Główny Księgowy

Mariola Winiarska-Ziółkowska

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Samorządowe Przedszkole
Nr 1 w Łochowie
Kolejowa 23, 07-130 ŁOCHÓW
NIP 824-16-57-214 REGON 710006912

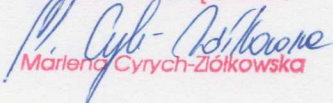
Łochów, dn. 30.03.2023 r.

Do księgowości
Urzędu Miejskiego w Łochowie

W Samorządowym Przedszkolu 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

GLÓWNY KSIĘGOWY


Mariena Cyrych-Ziółkowska

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr Jacek Niewiadomski

Łochów, dn. 30.03.2023 r.

Zamieszdowe Przedskole
Nr 1 w Łochowie
Kolejowa 22 07-100 ŁOCHÓW
NIP 894-12-57-514 REGON 14009172

Do księgowości

Urzędu Miejskiego w Łochowie

W Zamieszdowym Przedskole 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
mgr Alicja Niewiadomska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Czuchra-Dokowicz