

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE NR 1</b> ul. Kolejowa 23 07-130 Łochów</p>	<p><b>BILANS</b> jednostki budżetowej</p>	<p>Adresat:</p> <p><b>28 MAR 2024</b> Gmina Łochów</p> <p>Nr w rejestrze .....</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>710006912</b></p>	<p><b>Samorządowe Przedszkole</b> <b>Nr 1 w Łochowie</b> Kolejowa 23 ŁOCHÓW NIP 710006912</p>	<p>Wysłać bez pisemnego przewodniego</p> <p>Podpis: </p> <p>C6CCD039E5177FEC</p> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	642 113,38	640 756,45	A Fundusz	545 533,33	533 931,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 923 600,07	2 221 297,28
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	642 113,38	640 756,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 378 066,74	-1 687 365,85
A.II.1 Środki trwałe	642 113,38	640 756,45	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 378 066,74	-1 687 365,85
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	640 245,94	640 756,45	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 867,44	0,00	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	108 842,39	117 573,66
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	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	108 842,39	117 573,66
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 203,19	8 686,73
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 261,00	9 257,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 266,90	36 287,75
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	47 647,09	60 646,54

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
(główny księgowy)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Niewiadomski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

C6CCD039E5177FEC

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	12 491,87	290,12
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	12 262,34	10 748,64	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 042,00	8 343,12	D.II.8 Fundusze specjalne	5 972,34	2 405,52
B.I.1 Materiały	6 042,00	8 343,12	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 972,34	2 405,52
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	248,00	0,00			
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	248,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 972,34	2 405,52			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 972,34	2 405,52			
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			

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
(główny księgowy)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Niewiadomski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

C6CCD039E5177FEC

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>654 375,72</b>	<b>651 505,09</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>654 375,72</b>	<b>651 505,09</b>

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)  
C6CCD039E5177FEC

Jacek Niewiadomski  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

C6CCD039E5177FEC

Jacek Niewiadomski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE NR 1</b> ul. Kolejowa 23 07-130 Łochów Numer identyfikacyjny REGON <b>710006912</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: <b>Gmina Łochów</b>  Wysłać bez pisma przewodniego <b>1EACAEC9D79CFF49</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	133 422,94	167 447,50	
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	133 422,94	167 447,50	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 535 903,89	1 873 712,05	
B.I. Amortyzacja	26 183,06	25 603,98	
B.II. Zużycie materiałów i energii	233 668,15	247 732,01	
B.III. Usługi obce	24 432,33	27 710,73	
B.IV. Podatki i opłaty	4 001,76	4 001,76	
B.V. Wynagrodzenia	988 892,94	1 247 557,50	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	256 826,15	319 177,77	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 899,50	1 928,30	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 402 480,95	-1 706 264,55	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	23 820,00	17 705,97	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	23 820,00	17 705,97	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

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.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-1 378 660,95</b>	<b>-1 688 558,58</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>594,21</b>	<b>1 192,73</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	594,21	1 192,73
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 378 066,74</b>	<b>-1 687 365,85</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 378 066,74</b>	<b>-1 687 365,85</b>

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy


2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Niewiadomski  
kierownik jednostki

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Niewiadomski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE NR 1</b> ul. Kolejowa 23 07-130 Łochów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  <b>sporządzone  na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: <b>Gmina Łochów</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>710006912</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>2CFA903FEED4F05E</b> 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 862 641,47	1 923 600,07	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	1 507 470,23	1 874 240,04	
<b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>	1 507 470,23	1 849 992,99	
<b>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.4. Środki na inwestycje</b>	0,00	24 247,05	
<b>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.10. Inne zwiększenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	1 446 511,63	1 576 542,83	
<b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>	1 289 985,82	1 378 066,74	
<b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>	156 525,81	174 229,04	
<b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>	0,00	24 247,05	
<b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.9. Inne zmniejszenia</b>	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 923 600,07	2 221 297,28	

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Niewiadomski  
kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 378 066,74	-1 687 365,85
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 378 066,74	-1 687 365,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	545 533,33	533 931,43

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy


2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Niewiadomski  
kierownik jednostki

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Niewiadomski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE NR 1</b>  ul. Kolejowa 23  07-130 Łochów	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Gmina Łochów
Numer identyfikacyjny REGON  <b>710006912</b>		<b>BECDEA394F27352F</b> 

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

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
(główny księgowy)

2024.03.26  
rok mies. dzień

Jacek Niewiadomski  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
(główny księgowy)

2024.03.26  
rok mies. dzień

Jacek Niewiadomski  
(kierownik jednostki)

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

Łochów, dn.28.03.2024 r.

**Do księgowości  
Urzędu Miejskiego w Łochowie**

W Samorządowym Przedszkolu w Łochowie na dzień 31.12.2023 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

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

# SAMORZĄDOWEGO PRZEDSZKOLA NR 1 W ŁOCHOWIE

ul. Kolejowa 23  
07-130 Łochów

Sprawozdanie finansowe za okres **01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.**

### 1. Oświadczamy, że:

a) Sprawozdanie Samorządowego Przedszkola Nr 1 w Łochowie, z siedzibą w Łochowie przy ul. Kolejowej 23, za rok 2023, 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:

- 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 bezpośrednio 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 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*M. Cyrych-Ziółkowska*  
Marlena Cyrych-Ziółkowska

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

**DYREKTOR**

Centrum Inicjatyw Społecznych

*J. Niewiadomski*  
mgr Jacek Niewiadomski

.....  
Burmistrz/Dyrektor

**PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW**  
**dla jednostek organizacyjnych Gminy Łochów**  
 (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-31.12.2023r.)

LP	Symbol kont	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
<b>AKTYWA</b>						
1	011/071	Środki trwałe	0,00	0,00	640756,45	<b>640756,45</b>
2	020/071	Wartości niematerial. i prawne	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3	016	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
4	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
5	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
6	226	Długoterminowe należności budżetowe	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
7	310	Materiały	8343,12	0,00	0,00	<b>8343,12</b>
8	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
9	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
10	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
11	234	Pozostałe rozrachun. z pracownikami	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
12	101	Kasa	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
13	135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	0,00	2405,52	0,00	<b>2405,52</b>
14	139	Inne rachunki bankowe (lokaty)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
15	139	Inne rachunki bankowe (depozyty)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
16			0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>OGÓLEM AKTYWA:</b>			<b>8343,12</b>	<b>2405,52</b>	<b>640756,45</b>	<b>651505,09</b>

Dnia 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Skarbnik/Główny Księgowy  
 Małgorzata Grynch-Ziółkowska

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Społecznych  
 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
<b>PASYWA</b>						
1	800	Fundusz jednostki	0,00	0,00	2221297,28	<b>2221297,28</b>
2	860	Wynik finansowy	0,00	0,00	-1687365,85	<b>-1687365,85</b>
3	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	1076,90	7609,83	<b>8686,73</b>
4	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	9257,00	<b>9257,00</b>
5	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	0,00	36287,75	<b>36287,75</b>
6	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00	60646,54	<b>60646,54</b>
7	221	Należności z tyt. dochodów budżet.	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
8	851	Zakł. fundusz świad. socjalnych	0,00	0,00	2405,52	<b>2405,52</b>
9	840	Rezerwy i rozlicz. międzyok. przych.	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
10	240	Pozostałe rozrachunki (potrącenia)	0,00	0,00	290,12	<b>290,12</b>
11	240	Pozostałe rozrachunki (lokaty)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
12	240	Pozostałe rozrach.	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
13	240	Pozostałe rozrach. (wadia)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
14		pozostałe konta	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>OGÓLEM PASYWA</b>			<b>0,00</b>	<b>1076,90</b>	<b>650428,19</b>	<b>651505,09</b>

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

Dnia 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR  
Centrum Usług Wzajemnych

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 2  
do instrukcji sporządzania rocznego  
sprawozdania finansowego przez  
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczonych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-31.12.2023r.)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:				Zmniejszenie wartości początkowej:				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (10+11+12+13)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-14)		
			aktualizacja	przychody (nabycie)	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
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Gruntły	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.	Gruntły stanowiące własność, przeliczone 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.	Gruntły 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	921298,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24247,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	945545,63
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
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>974168,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24247,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>998415,76</b>
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>974168,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24247,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>998415,76</b>

Data 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Stawomir Główny Księgowy  
*Marianna Zywnych-Ziółkowska*

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

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-31.12.2023r.)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem 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												
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
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	281052,64	0,00	23736,54	0,00	23736,54	0,00	0,00	0,00	23736,54	304789,18	640245,94	640756,45
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	51002,69	0,00	1867,44	0,00	1867,44	0,00	0,00	0,00	1867,44	52870,13	1867,44	0,00
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
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>332055,33</b>	<b>0,00</b>	<b>25603,98</b>	<b>0,00</b>	<b>25603,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>357659,31</b>	<b>642113,38</b>	<b>640756,45</b>
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>332055,33</b>	<b>0,00</b>	<b>25603,98</b>	<b>0,00</b>	<b>25603,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>357659,31</b>	<b>642113,38</b>	<b>640756,45</b>

data 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*M. Głuch-Polstarek*  
Mariana Cywuch-Zielkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Społecznych  
Kierownik (Dyrektor) jednostki  
mgr. Aleks Niewiadomski

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 01.01.2023r.-31.12.2023r.)

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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

data 28.03.2024 r.

*M. Cyrych-Ziółkowska*  
.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY.....

Skarbnik/Główny Księgowy  
Mariena Cyrych-Ziółkowska

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*M. Jack*  
.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

Załącznik nr 5  
 do instrukcji sporządzania rocznego  
 sprawozdania finansowego przez  
 jednostki organizacyjne Gminy Łochów

**Wykaz gruntów w wieczystym użytkowaniu (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-  
 31.12.2023r.)**

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 <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

data 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*M. Gł. - P. Polak*  
 .....  
 Małgorzata Cwynych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych

*mgr Jacek Niewiadomski*

Kierownik (Dyrektor) jednostki



Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i zapasów  
(okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-31.12.2023r.)

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	0,00	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
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

data 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
Mariela Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
  
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 7  
 do instrukcji sporządzania rocznego  
 sprawozdania finansowego przez  
 jednostki organizacyjne Gminy Łochów

**Stan odpisów aktualizujących wartości należności (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-31.12.2023r.)**

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)	
	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 28.03.2024 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*M. Celińska*  
 Wiceprezydent - Ziolkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 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 8  
do instrukcji sporządzania rocznego  
sprawozdania finansowego przez  
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

**Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-31.12.2023r.)**

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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

data 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*[Podpis]*  
Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Społecznych  
*[Podpis]*  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

Załącznik nr 9  
do instrukcji sporządzania rocznego  
sprawozdania finansowego przez  
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-31.12.2023r.)

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
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

data 28.03.2024 r.

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Skarbnik/Główny Księgowy  
Mariena Cyrych-Zielkowska

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-31.12.2023r.)**

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
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

data 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Małgorzata Cyrych-Ziółkowska*  
 Skarbnik/Główny Księgowy

Centrum Usług Wspólnych

*mgr Jacek Niewiadomski*

Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru  
i formy zabezpieczeń (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-31.12.2023r.)**

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
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

data 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
Mariela Cyrych-Ziółkowska  
Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
  
mgr Jacek Niewiadowski.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy  
01.01.2023r.-31.12.2023r.)**

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
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

data 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*M. Cyrych-Ziółkowska*  
Mariena Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych

*J. Niewiadomski*  
mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia (okres  
sprawozdawczy 01.01.2023r.-31.12.2023r.)

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 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Mariela Cyrych-Ziółkowska

.....  
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych

  
mgr Jacek Niewiadomski

.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki



**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-  
31.12.2023r.)**

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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

data 28.03.2024 r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*M. Cyrych-Ziółkowska*  
Małgorzata Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych

*J. Niewiadomski*  
mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy  
01.01.2023r.-31.12.2023r.)

Lp.	Nazwa świadczenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	16291,05
2.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00
3.	Odprawy emerytalne	0,00
4.	Odprawy rentowe	0,00
5.	Nagroda przyznana na podstawie art.92a ust.1 ustawy Karty Nauczyciela	14766,78
	<b>Razem</b>	<b>31057,83</b>

data 11.04.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*M. Cyrych-Ziółkowska*

.....  
Marlena Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

KOREKTA

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych

*Jacek Niewiadomski*

.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy  
01.01.2023r.-31.12.2023r.)

Lp.	Nazwa świadczenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	16291,05
2.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00
3.	Odprawy emerytalne	0,00
4.	Odprawy rentowe	0,00
	<b>Razem</b>	<b>16291,05</b>

data 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*M. Cyli-Posikada*

.....  
Małgorzata Grynch-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR  
Centrum Usług Wsparcia

*J. Niewiarowski*  
mgr Jacek Niewiarowski

.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

Załącznik nr 16  
do instrukcji sporządzania rocznego  
sprawozdania finansowego przez  
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-31.12.2023r.)**

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

data 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Małgorzata Cwynar-Złotkowska*

Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
*mgr Jacek Niewiadański*

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Samorządowe Przedszkole  
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 01.01.2023r.-31.12.2023r.)**

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

data 28.03.2024 r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*[Podpis]*  
Miejska Cyfraloka  
Kierownik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Społecznych  
*[Podpis]*  
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 01.01.2023r.-31.12.2023r.)**

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
	<b>Przychody</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nagroda przyznana na podstawie art.92a ust.1 ustawy Karty Nauczyciela	0,00	14805,45	0,00	0,00	14805,45
2.		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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>14805,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14805,45</b>
	<b>Koszty</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nagroda przyznana na podstawie art.92a ust.1 ustawy Karty Nauczyciela	0,00	14766,78	0,00	0,00	14766,78
2.		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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>14766,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14766,78</b>

data 11.04.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Kosińska*  
Kierownik Biura Głównego Księgowego

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

KOREKTA

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 01.01.2023r.-31.12.2023r.)**

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
	<b>Przychody</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Fundusz Pomocy Ukrainie	0,00	18591,00	0,00	0,00	18591,00
2.	Nagrody KEN	0,00	14805,45	0,00	0,00	14805,45
3.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>33396,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33396,45</b>
	<b>Koszty</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Fundusz Pomocy Ukrainie	0,00	18591,00	0,00	0,00	18591,00
2.	Nagrody KEN	0,00	14766,78	0,00	0,00	14766,78
3.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>33357,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33357,78</b>

data 28.03.2024 r.

GMINA ŁOCHÓW  
 Skarbnik/ Główny Księgowy  
 Mariela Grych-Ziółkowska

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

Zobowiązania, w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 01.01.2023r.-31.12.2023r.)

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
<b>Razem</b>					

data 28.03.2024 r.

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Skarbnik Główny Księgowy

  
DYREKTOR  
CENTRUM LEASINGOWYM  
Kierownik (Dyrektor) jednostki



**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu (okres sprawozdawczy  
01.01.2023r.-31.12.2023r.)**

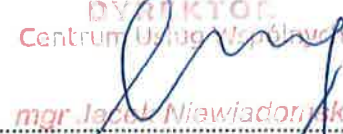
L.p.	Należności	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Aktywa pozycja w bilansie	Aktywa pozycja w bilansie
1	2	3	4	5
1.	UM/ BUDŻET (ORGAN)	0,00	-	-
2.	MGOPS	0,00	-	-
3.	SDPS	0,00	-	-
4.	CUW	0,00	-	-
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	-	-
6.	SP 1 ŁOCHÓW	0,00	-	-
7.	SP 2 ŁOCHÓW	0,00	-	-
8.	SP 3 ŁOCHÓW	0,00	-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

**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	-	-
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>		

data 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
Wiesława Cymoch-Ziółkowska  
Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wsparcia  
  
mgr Jacek Niewiadomski  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do Rachunku zysków i strat  
 (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-31.12.2023r.)**

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Poz. w Rachunku zysków i strat
UM	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
MGOPS	<b>2404,00</b>	<b>A.VI.</b>
	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	-
<b>Razem</b>	<b>2404,00</b>	<b>-</b>

Data 28.03.2024 r.

*M. Cvruch-Ziółkowska*  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 .....  
 Skarbnik/Główny Księgowy  
*Martyna Cvruch-Ziółkowska*

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wszechstronnych  
*[Podpis]*  
 .....  
 Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do Zestawienia zmian w funduszu jednostki  
 (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-31.12.2023r.)**

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Poz. w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki
UM	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
MGOPS	<b>2404,00</b>	<b>I.2.2.</b>
	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	-
<b>Razem</b>	<b>2404,00</b>	<b>-</b>

Data 28.03.2024 r.

.....  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Skarbnik/Główny Księgowy

*Mariola Cynych-Zielkowska*

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wsiolawyc

Kierownik (Dyrektor) jednostki

*mgr Jacek Niewiadomski*