

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W KAMIONNIE ul. Szkolna 18 07-130 Kamionna	BILANS jednostki budżetowej Szkoła Podstawowa im. Henryka Sienkiewicza w Kamionnie ul. Szkolna 18, 07-130 Łochów NIP 8241764825, REGON 001135200 sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: 28. MAR. 2024 Gmina Łochów Nr w rejestrze Wzrost zadacznik Wysłać bez pisma przewodniego Podpis F303B35B227A9B8D
Numer identyfikacyjny REGON 001135200		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 047 605,86	2 907 897,49	A Fundusz	2 812 898,01	2 650 657,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 032 149,73	7 273 952,82
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 047 605,86	2 907 897,49	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 219 251,72	-4 623 295,46
A.II.1 Środki trwałe	3 047 605,86	2 907 897,49	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 219 251,72	-4 623 295,46
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	2 988 398,95	2 864 080,29	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	59 206,91	43 817,20	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	291 897,11	320 584,40
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	291 897,11	320 584,40
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 136,41	✓ 14 152,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	22 469,00	• 25 232,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	81 657,88	• 90 907,28
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	137 478,00	152 563,58

Marlena Cyrych-Ziółkowska
 (główny księgowy)

2024-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)

Jacek Niewiadomski
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

F303B35B227A9B8D

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 254,24	0,00
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	57 189,26	63 344,27	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	20 287,68	25 615,13	D.II.8 Fundusze specjalne	36 901,58	37 729,14
B.I.1 Materiały	20 287,68	25 615,13	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36 901,58	37 729,14
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	34 264,08	35 532,00			
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	34 264,08	35 532,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 637,50	2 197,14			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 637,50	2 197,14			
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

F303B35B227A9B8D

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 104 795,12	2 971 241,76	Suma pasywów	3 104 795,12	2 971 241,76

Marlena Cyrych-Ziółkowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

F303B35B227A9B8D

Jacek Niewiadomski
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Marlena Cyrych-Ziółkowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

F303B35B227A9B8D

Jacek Niewiadomski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. HENRYKA SIEKIEWICZA W KAMIONNIE ul. Szkolna 18 07-130 Kamionna	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Łochów	
Numer identyfikacyjny REGON 001135200		Wysłać bez pisma przewodniego 2D7A63946662862E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	200 789,18	243 244,90	
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	200 789,18	243 244,90	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 440 367,52	4 909 850,79	
B.I. Amortyzacja	128 449,13	139 708,37	
B.II. Zużycie materiałów i energii	472 694,04	505 082,23	
B.III. Usługi obce	46 543,90	40 294,99	
B.IV. Podatki i opłaty	10 416,52	10 490,52	
B.V. Wynagrodzenia	2 921 002,74	3 250 817,20	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	856 983,69	959 412,58	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 277,50	4 044,90	
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)	-4 239 578,34	-4 666 605,89	
D. Pozostałe przychody operacyjne	19 546,04	42 031,75	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	19 546,04	42 031,75	
E. Pozostałe koszty operacyjne	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.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 220 032,30	-4 624 574,14
G.	Przychody finansowe	780,58	1 278,68
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	780,58	1 278,68
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)	-4 219 251,72	-4 623 295,46
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)	-4 219 251,72	-4 623 295,46

Marlena Cyrych-Ziółkowska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień


Jacek Niewiadomski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marlena Cyrych-Ziółkowska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Jacek Niewiadomski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W KAMIONNIE ul. Szkolna 18 07-130 Kamionna	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Łochów	
Numer identyfikacyjny REGON 001135200		Wysłać bez pisma przewodniego E81478BF9414E0BF 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 853 890,47	7 032 149,73	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 495 363,45	4 707 180,90	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 366 552,61	4 707 180,90	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	128 810,84	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	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 317 104,19	4 465 377,81	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 968 190,31	4 219 251,72	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	220 103,04	246 126,09	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	128 810,84	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)	7 032 149,73	7 273 952,82	

Marlena Cyrych-Ziółkowska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Jacek Niewiadomski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 219 251,72	-4 623 295,46
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 219 251,72	-4 623 295,46
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 812 898,01	2 650 657,36

Marlena Cyrych-Ziółkowska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień


Jacek Niewiadomski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marlena Cyrych-Ziółkowska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Jacek Niewiadomski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W KAMIONNIE ul. Szkolna 18 07-130 Kamionna	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Łochów
Numer identyfikacyjny REGON 001135200		BECDEA394F27352F 

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)

Łochów, dn.28.03.2024 r.

Szkoła Podstawowa
im. Henryka Sienkiewicza
w Kamionnie
ul. Szkolna 18, 07-130 Łochów
NIP 8241764826, REGON 001135200

Do księgowości
Urzędu Miejskiego w Łochowie

W Szkole Podstawowej im. Henryka Sienkiewicza w Kamionnie 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

M. Cyrych-Ziółkowska
Marlena Cyrych-Ziółkowska

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

J. Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

Szkoła Podstawowa
im. Henryka Sienkiewicza
w Kamionnie
ul. Szkolna 18, 07-130 Łochów
NIP 8241764826, REGON 001135200

Załącznik Nr 1
do instrukcji sporządzania
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Łochów

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

SZKOŁY PODSTAWOWEJ IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W KAMIONNIE

ul. Szkolna 18
07-130 Łochów

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

1. Oświadczamy, że:

a) Sprawozdanie Szkoły Podstawowej im. Henryka Sienkiewicza w Kamionnie, z siedzibą w Kamionnie przy ul. Szkolnej 18, 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:

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

3. Omówienie przyjęte zasady rachunkowości (polityki):

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

Do wyceny aktywów i pasywów stosuje się cenę nabycia.

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

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

- b) Środki trwałe wyceniane były według:

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

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

Dnia 28.03.2024 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY


Mariena Cyrych-Ziółkowska

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

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr Jacek Niewiadomski

.....
Burmistrz/Dyrektor

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

LP	Symbol kont	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
AKTYWA						
1	011/071	Środki trwałe	0,00	0,00	2907897,49	2907897,49
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	25615,13	0,00	0,00	25615,13
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	0,00	0,00
10	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
11	234	Pozostałe rozrachun. z pracownikami	0,00	0,00	35532,00	35532,00
12	101	Kasa	0,00	0,00	0,00	0,00
13	135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	0,00	2197,14	0,00	2197,14
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:			25615,13	2197,14	2943429,49	2971241,76

Dnia 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


.....
Marietta Cyryca-Ziółkowska
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wsóluch


.....
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	7273952,82	7273952,82
2	860	Wynik finansowy	0,00	0,00	-4623295,46	-4623295,46
3	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	0,00	14152,40	14152,40
4	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	25232,00	25232,00
5	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	0,00	90907,28	90907,28
6	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00	152563,58	152563,58
7	221	Należności z tyt. dochodów budżet.	0,00	0,00	0,00	0,00
8	851	Zakł. fundusz świad. socjalnych	0,00	0,00	37729,14	37729,14
9	840	Rezerwy i rozlicz. międzyok. przych.	0,00	0,00	0,00	0,00
10	240	Pozostałe rozrachunki (potrącenia)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	240	Pozostałe rozrachunki (lokaty)	0,00	0,00	0,00	0,00
12	240	Pozostałe rozrach.	0,00	0,00	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
OGÓLEM PASYWA			0,00	0,00	2971241,76	2971241,76

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

Dnia 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Zyrych-Ziółkowska
Małgorzata Zyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Szkola Podstawowa
im. Henryka Sienkiewicza
w Kamionnie
ul. Szkolna 18, 07-130 Łochów
NIP 8241764826, REGON 001135200

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

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)	
			Zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)					Zmniejszenie wartości początkowej						
			4	5	6	7	8	9	10	11	12			13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grunt	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.	Grunt stanowiące własność i, 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.	Grunt 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	4928245,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4928245,76
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	175555,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28228,50	0,00	0,00	0,00	147327,47
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
	Razem środki trwałe	5103801,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28228,50	0,00	0,00	0,00	5075573,23
3.	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
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)	5103801,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28228,50	0,00	0,00	0,00	5175573,23

Data 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marta Celińska
Skarbnik Główny Księgowy

DIREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Kierownik Wydziału Jednostki Gminnej

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 roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	amortyzacja/umorzanie za rok obrotowy		inne zwiększenia	dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników			inne zmniejszenia	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
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	1939846,81	0,00	124318,66	0,00	124318,66	0,00	0,00	0,00	0,00	2064165,47	2988398,95	2864080,29
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	116349,06	0,00	15389,71	0,00	15389,71	0,00	28228,50	0,00	28228,50	103510,27	59206,91	43817,20
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	2056195,87	0,00	139708,37	0,00	139708,37	0,00	28228,50	0,00	28228,50	2167675,74	3047605,86	2907897,49
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	0,00	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)	2056195,87	0,00	139708,37	0,00	139708,37	0,00	28228,50	0,00	28228,50	2167675,74	3047605,86	2907897,49

data 11.04.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria G. Ostrowska
Maria G. Ostrowska

Skarbnik/Główny Księgowy

KOREKTA

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

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 zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne zwiększenia		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2												
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	1939846,81	0,00	124318,66	0,00	124318,66	0,00	0,00	0,00	0,00	2064165,47	2988398,95	2864080,29
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	116349,06	0,00	15389,71	0,00	15389,71	0,00	28228,50	0,00	28228,50	131738,77	59206,91	43817,20
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	2056195,87	0,00	139708,37	0,00	139708,37	0,00	28228,50	0,00	28228,50	2167675,74	3047605,86	2907897,49
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	0,00	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)	2056195,87	0,00	139708,37	0,00	139708,37	0,00	28228,50	0,00	28228,50	2167675,74	3047605,86	2907897,49

data 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Gł. Piłkade
Marta Główna-Zółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
mgr Andrzej Niewiścisławski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Szkola Podstawowa
im. Henryka Sienkiewicza
w Kamionnie
ul. Szkolna 18, 07-130 Łochów
NIP 8241764826, REGON 001135200

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 01.01.2023r.-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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

data 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Cywińska-Zbikowska
.....mgr. Jolanta Mielniczakowska.....
Skarbnik Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

[Podpis]
.....mgr. Jolanta Mielniczakowska.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Szkoła Podstawowa
im. Henryka Sienkiewicza
w Kamionnie
ul. Szkolna 18, 07-130 Łochów
NIP 8241764826, REGON 001135200

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 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 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Gł. - Polak
Marta Cynych-Zielkowska

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
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

data 28.03.2024 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY


Marlena Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr Jacek Niewiadomski
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Szkoła Podstawowa
im. Henryka Sienkiewicza
w Kamionnie
ul. Szkolna 18, 07-130 Łochów
NIP 8241764826, REGON 001135200

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	zmniejszenia (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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Olga Polacka
Skarbnik Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
mgr Jacek Miewiadowski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

data 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cichoci
Magdalena Cynych-Ziółkowska
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

[Podpis]
Kierownik (Dyrektor) Jednostki

Szkola Podstawowa
im. Henryka Sienkiewicza
w Kamionnie
ul. Szkolna 18, 07-130 Łochów
NIP 8241764826, REGON 001135200

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
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

data 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Głuch
Maria Głuch-Zielkowska
Skarbnik Główny Księgowy

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

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-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
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

data 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Cyrych-Ziółkowska
Małgorzata Cyrych-Ziółkowska
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
Jacek Niewiadomski
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Szkoła Podstawowa
im. Henryka Sienkiewicza
w Kamionnie
ul. Szkolna 18, 07-130 Łochów
NIP 8241764826, REGON 001135200

Załącznik nr 11
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
jednostki organizacyjne Gminy Łochów

**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
Razem		0,00	0,00	0,00

data 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych-Ziółkowska
Martyna Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski

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
Razem		0,00	0,00	0,00

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

data 28.03.2024 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY



Mariola Cyrych-Ziółkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


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


Marianna Cyrych-Ziółkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr Jacek Niewiadomski

.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-
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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

data 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych-Ziółkowska
Małgorzata Cyrych-Ziółkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wsparcia

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	67392,29
2.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2258,08
3.	Odprawy emerytalne	41508,00
4.	Odprawy rentowe	0,00
5.	Nagroda przyznana na podstawie art.92a ust.1 ustawy Karty Nauczyciela	41421,23
	Razem	152579,60

data 11.04.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Cvrch-Ziółkowska
.....
Skarbnik/Główny Księgowy

KOREKTA

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

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

Szkoła Podstawowa
im. Henryka Sienkiewicza
w Kamionnie
ul. Szkolna 18, 07-130 Łochów
NIP 8241764826, REGON 001135200

Załącznik nr 15
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
Jednostki organizacyjne Gminy Łochów

**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	67392,29
2.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2258,08
3.	Odprawy emerytalne	41508,00
4.	Odprawy rentowe	0,00
	Razem	111158,37

data 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Mariena Ciryach-Ziółkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr Jacek Niewiadomski

.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

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 obrotowego okresu	
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:			ogółem	różnice kursowe		
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe	9		10		
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.	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

data 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyp. Piłsucka
Marię Cypych-Ziółkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

M. Jank. Niewiadomski
mgr. Jacek Niewiadomski

.....
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Szkola Podstawowa
im. Henryka Sienkiewicza
w Kamionnie
ul. Szkolna 18, 07-130 Łochów
NIP 8241764826, REGON 001135200

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

data 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Gajda
Mariola Cynich-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

M. Gajda
mgr. Izabela Niewiadomska

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Szkola Podstawowa
im. Henryka Sienkiewicza
w Kamionie
ul. Szkolna 18, 07-130 Łochów
NIP 8241764826, REGON 001135200

Załącznik nr 18
do instrukcji sporządzenia 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
	Przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nagroda przyznana na podstawie art.92a ust.1 ustawy Karty Nauczyciela	0,00	41724,45	0,00	0,00	41724,45
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	41724,45	0,00	0,00	41724,45
	Koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nagroda przyznana na podstawie art.92a ust.1 ustawy Karty Nauczyciela	0,00	41421,23	0,00	0,00	41421,23
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	41421,23	0,00	0,00	41421,23

data 11.04.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Skarbnik Główny Gminy Łochów

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
[Podpis]
mgr Maciej Niewiadomski
Kierownik (Dyrektor) jednostki

KOREKTA

Szkola Podstawowa
im. Henryka Sienkiewicza
w Kamionnie
ul. Szkolna 18, 07-130 Łochów
NIP 8241764826, REGON 001135200

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
	Przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Fundusz Pomocy Ukrainie	0,00	54,45	0,00	0,00	54,45
2.	Nagrody KEN	0,00	41724,45	0,00	0,00	41724,45
3.	Węgiel z GŁ	0,00	35175,00	0,00	0,00	35175,00
4.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	76953,90	0,00	0,00	76953,90
	Koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Fundusz Pomocy Ukrainie	0,00	54,45	0,00	0,00	54,45
2.	Nagrody KEN	0,00	41421,23	0,00	0,00	41421,23
3.	Węgiel z GŁ	0,00	35175,00	0,00	0,00	35175,00
4.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	76650,68	0,00	0,00	76650,68

data 28.03.2024 r.

Główny Księgowy
.....
Skarbnik/Główny Księgowy

Dyrektor
Centrum Usług Wzrostek
.....
Miejscowość: Miawładziński
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Zobowiązania, w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-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	5	6
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 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cielicki
Mieczysław Cielicki-Zielkowski

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mar. Jankowski
mar. Jankowski

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	-	-
	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 28.03.2024 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
M. Cyb. B. J. 2024
Skarbnik/Główny Księgowy
Mariany Ziolkowska

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
J. Niewiadomski
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	18332,00	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	18332,00	-

Data 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


.....
mgr. Jacek Niewiadomski
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	18332,00	1.2.2.
	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	18332,00	-

Data 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Skarbnik/Główny Księgowy
Małgorzata Cynich-Ziółkowska

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr inż. Andrzej Niewiadomski
Kierownik (Dyrektor) jednostki