

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. BAONU "NADBUŻAŃSKIEGO" AK W ŁOCHOWIE</b> ul. Stefana Żeromskiego 3 07-130 Łochów	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej <b>SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1</b> Baonu "Nadbużańskiego" Armii Krajowej w Łochowie ul. Stefana Żeromskiego 3, 07-130 Łochów NIP 824-16-57-206 REGON 001135156 NIP 824-16-57-206 REGON 001135156 sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Łochów Wysłać bez pisma przewodniego 7E1369D7ECE6437A Urzędu Miejskiego w Łochowie
Numer identyfikacyjny REGON <b>001135156</b>		<b>WPLYNEŁO</b> 29. MAR. 2024

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 116 957,49	3 022 792,21	A Fundusz	2 867 757,94	2 728 514,97
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 745 238,70	7 280 495,08
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 116 957,49	3 022 792,21	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 877 480,76	-4 551 980,11
A.II.1 Środki trwałe	3 116 957,49	3 022 792,21	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 877 480,76	-4 551 980,11
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	3 114 471,99	3 021 466,61	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 485,50	1 325,60	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	276 161,12	309 183,77
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	276 161,12	309 183,77
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 863,29	18 588,55
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	21 597,00	24 736,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	84 413,15	96 761,51
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	142 065,37	162 760,87

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
(główny księgowy)

2024-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Niewiadomski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

7E1369D7ECE6437A

Strona 1 z 4



A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	7 066,96	769,42
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	26 961,57	14 906,53	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	25 405,14	9 339,11	D.II.8 Fundusze specjalne	1 155,35	5 567,42
B.I.1 Materiały	25 405,14	9 339,11	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 155,35	5 567,42
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	961,08	2 704,00			
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	961,08	2 704,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	595,35	2 863,42			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	595,35	2 863,42			
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

7E1369D7ECE6437A

Strona 2 z 4



B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 143 919,06</b>	<b>3 037 698,74</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 143 919,06</b>	<b>3 037 698,74</b>

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
(główny księgowy)

2024-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Niewiadomski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

7E1369D7ECE6437A

Strona 3 z 4



Marlena Cyrych-Ziółkowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-27


(rok, miesiąc, dzień)

7E1369D7ECE6437A

Jacek Niewiadomski

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. BAONU "NADBUŻAŃSKIEGO" AK W ŁOCHOWIE ul. Stefana Żeromskiego 3 07-130 Łochów Numer identyfikacyjny REGON <b>001135156</b>		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: Gmina Łochów  Wysłać bez pisma przewodniego 24A44A320163A45F 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	202 608,72	263 874,76		
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	202 608,72	263 874,76		
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 099 575,47	4 829 548,19		
B.I.	Amortyzacja	94 165,28	94 165,28		
B.II.	Zużycie materiałów i energii	425 189,93	492 786,76		
B.III.	Usługi obce	50 948,56	54 294,36		
B.IV.	Podatki i opłaty	8 221,80	8 221,80		
B.V.	Wynagrodzenia	2 809 916,54	3 352 517,38		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	706 518,06	822 546,41		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 615,30	5 016,20		
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)	-3 896 966,75	-4 565 673,43		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	18 804,54	12 282,70		
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II.	Dotacje	0,00	0,00		
D.III.	Inne przychody operacyjne	18 804,54	12 282,70		
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.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-3 878 162,21</b>	<b>-4 553 390,73</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>681,45</b>	<b>1 410,62</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	681,45	1 410,62
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>-3 877 480,76</b>	<b>-4 551 980,11</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>-3 877 480,76</b>	<b>-4 551 980,11</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>SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. BAONU "NADBUŻAŃSKIEGO" AK W ŁOCHOWIE</b> ul. Stefana Żeromskiego 3 07-130 Łochów	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Łochów	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001135156</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>32172FD9CCE34EF5</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	6 463 467,95	6 745 238,70	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 962 334,51	4 684 383,32	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 938 343,12	4 684 383,32	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	23 991,39	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)	3 680 563,76	4 149 126,94	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 431 543,20	3 877 480,76	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	225 029,17	271 646,18	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	23 991,39	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	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	6 745 238,70	7 280 495,08	

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Niewiadomski  
kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 877 480,76	-4 551 980,11
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 877 480,76	-4 551 980,11
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 867 757,94	2 728 514,97

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 SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. BAONU "NADBUŻAŃSKIEGO" AK W ŁOCHOWIE  ul. Stefana Żeromskiego 3  07-130 Łochów	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Gmina Łochów
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001135156</b>		<p style="text-align: center;"><b>BECDEA394F27352F</b></p> 

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.

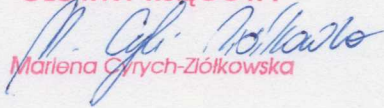
**SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1**  
im. Baonu "Nadbużańskiego" Armii Krajowej  
ul. Żeromskiego 3, 07-130 ŁOCHÓW  
NIP 824-16-57-208 REGON 001135156

**Do księgowości**  
**Urzędu Miejskiego w Łochowie**

W Szkole Podstawowej Nr 1 im. Baonu „Nadbużańskiego” Armii Krajowej 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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

  
Mariłena Cynych-Ziółkowska

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych

  
mgr Jacek Niewiadomski



## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

# SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 1 IM. BAONU „NADBUŻAŃSKIEGO” ARMII KRAJOWEJ W ŁOCHOWIE

ul. Żeromskiego 3  
07-130 Łochów

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

1. Oświadczamy, że:

a) Sprawozdanie Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Baonu „Nadbużańskiego” Armii Krajowej w Łochowie, z siedzibą w Łochowie przy ul. Żeromskiego 3, 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 odpowiedzialności 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:

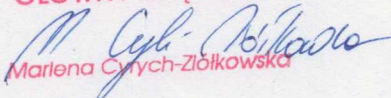
- Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z tytułu trwałej utraty wartości.
- Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje 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 prowizję.



- 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**

  
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
<b>AKTYWA</b>						
1	011/071	Środki trwałe	0,00	0,00	3022792,21	<b>3022792,21</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	9339,11	0,00	0,00	<b>9339,11</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	2704,00	<b>2704,00</b>
12	101	Kasa	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
13	135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	0,00	2863,42	0,00	<b>2863,42</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>9339,11</b>	<b>2863,42</b>	<b>3025496,21</b>	<b>3037698,74</b>

Dnia 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Marlena Gyrych-Ziółkowska*  
**Marlena Gyrych-Ziółkowska**

.....  
Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych

.....  
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	7280495,08	<b>7280495,08</b>
2	860	Wynik finansowy	0,00	0,00	-4551980,11	<b>-4551980,11</b>
3	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	457,70	18130,85	<b>18588,55</b>
4	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	24736,00	<b>24736,00</b>
5	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	0,00	96761,51	<b>96761,51</b>
6	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00	162760,87	<b>162760,87</b>
7	221	Należności z tyt. dochodów budżet.	0,00	0,00	569,56	<b>569,56</b>
8	851	Zakł. fundusz świad. socjalnych	0,00	0,00	5567,42	<b>5567,42</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	199,86	<b>199,86</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>OGÓŁEM PASYWA</b>			<b>0,00</b>	<b>457,70</b>	<b>3037241,04</b>	<b>3037698,74</b>

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

Dnia 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

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

.....  
Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**

Centrum Usług Wzajemnych

.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

*mgr Jacek Niewiadomski*  
*mgr Jacek Niewiadomski*



**SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1**  
**im. Baonu "Nadburzajskiego" Armii Krajowej**  
**ul. Żeromskiego 3, 07-130 ŁOCHÓW**  
**NIP 824-16-57-208 REGON 001135156**

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

pieczęć jednostki

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-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 zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-14)		
			aktualizacja	przychody (nabyte)	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne zwiększenia	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</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.	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, 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.	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	3734220,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3734220,94
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8285,00
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	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>3742505,94</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>3742505,94</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>3742505,94</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>3742505,94</b>

Data 28.03.2024 r.  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Maria Cytlich-Zitkowska*  
**Maria Cytlich-Zitkowska**  
Skarbnik/Główny Księgowy

.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

**DYREKTOR**  
**Centrum Usług Wzrostowych**  
*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 roku (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													
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.	<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	619748,95	0,00	93005,38	0,00	93005,38	0,00	0,00	0,00	0,00	712754,33	3114471,99	3021466,61
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5799,50	0,00	1159,90	0,00	1159,90	0,00	0,00	0,00	0,00	6959,40	2485,50	1325,60
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.	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>625548,45</b>	<b>0,00</b>	<b>94165,28</b>	<b>0,00</b>	<b>94165,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>719713,73</b>	<b>3116957,49</b>	<b>3022792,21</b>
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.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>625548,45</b>	<b>0,00</b>	<b>94165,28</b>	<b>0,00</b>	<b>94165,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>719713,73</b>	<b>3116957,49</b>	<b>3022792,21</b>

data 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

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

Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
**Centrum Usług Wspólnych**  
*mgr. Leszek Niewiażomski*

Kierownik (Dyrektor) jednostki



**SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1**  
**im. Boenu "Nobuzajskiego" Armii Krajowej**  
**ul. Żeromskiego 3, 07-130 LOCHÓW**  
**NIP 824-16-57-208 REGON 001135156**

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
	<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**

*M. Cyrych-Ziółkowska*  
.....  
Mariena Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych

*mgr Jacek Niewiadomski*  
.....

Kierownik (Dyrektor) jednostki



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

data 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*M. Gęba*  
Mariela Gęba-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.	Wartosci niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

data 28.03.2024 r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Marięga Cyrych-Ziółkowska*  
Marięga Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych

*mgr Jacek Niewiadomski*  
mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki



**SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1**  
im. Boonu "Nadbużańskiego" Armii Krajowej  
ul. Żeromskiego 3, 07-130 ŁOCHÓW  
NIP 824-16-57-208 REGON 001135156

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)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

data 28.03.2024 r.

  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Skarbnik/Główny Księgowy  
Marlena Cyrych-Ziółkowska

**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
	<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**  
**ANITA CICHYCH-ZBIKOWSKA**

**DYREKTOR**

Centrum Usług Wspólnych

*[Podpis]*  
**mgr Jacek Niewiadomski**

Kierownik (Dyrektor) jednostki



**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**

.....mgr. Jacek Niewiadomski  
Skarbnik Główny Księgowy  
Walczyk Cytaj-Lokuszka

**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
<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**

*M. Gubi-Osłowska*  
.....  
Martyna Gubi-Osłowska

Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych

*mgr. Jacek Niewiadomski*  
.....

Kierownik (Dyrektor) jednostki

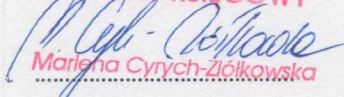


**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru  
i formy zabezpieczeń (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-31.12.2023r.)**

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**

  
Marianna Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych

  
mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki



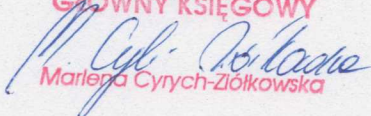
**Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy  
01.01.2023r.-31.12.2023r.)**

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
<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**

  
Mariela Cyrych-Ziółkowska

.....  
Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych

  
mgr Jacek Niewiadomski

.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

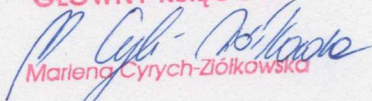


**Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia (okres  
sprawozdawczy 01.01.2023r.-31.12.2023r.)**

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
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

data 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
Mariena Cyrych-Ziółkowska

.....  
Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych

  
mgr Jacek Niewiadomski

.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

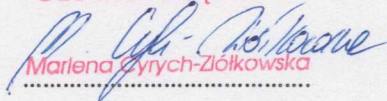


**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-  
31.12.2023r.)**

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**

  
Marlena Zyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych

  
mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

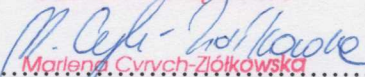


**Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy  
01.01.2023r.-31.12.2023r.)**

Lp.	Nazwa świadczenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	77508,72
2.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2636,04
3.	Odprawy emerytalne	0,00
4.	Odprawy rentowe	0,00
5.	Nagroda przyznana na podstawie art.92a ust.1 ustawy Karty Nauczyciela	44240,23
	<b>Razem</b>	<b>124384,99</b>

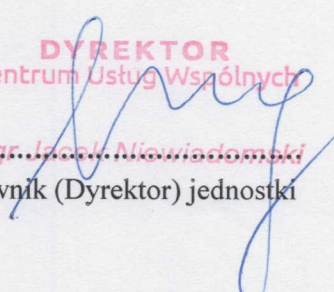
data 11.04.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

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

KOREKTA

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych

  
.....  
mgr. Ireneusz 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	77508,72
2.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2636,04
3.	Odprawy emerytalne	0,00
4.	Odprawy rentowe	0,00
	<b>Razem</b>	<b>80144,76</b>

data 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

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

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych

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



**SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1**  
**im. Bożenu "Nadbużańskiego" Armii Krajowej**  
**ul. Żeromskiego 3, 07-130 ŁOCHÓW**  
**NIP 024-16-57-208 REGON 001135155**

Załącznik nr 16  
do instrukcji sporządzenia 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:				
			odsetki	różnice kursowe			odsetki	różnice kursowe			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	2										
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**

*M. Ciepły*  
*Małgorzata Ciepły-Złotkowska*

Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych

*mgr Jacek Niewiadomski*

Kierownik (Dyrektor) jednostki



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

**Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściowemu 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
			zwiększenia 4	zmniejszenia 5	
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.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Mariena Cyrych-Ziołkowska*  
Mariena Cyrych-Ziołkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wsparcia

*mgr Jacek Niewiadomski*  
mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki



**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>					
1.	Nagroda przyznana na podstawie art.92a ust.1 ustawy Karty Nauczyciela	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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>44416,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44416,35</b>
	<b>Koszty</b>					
1.	Nagroda przyznana na podstawie art.92a ust.1 ustawy Karty Nauczyciela	0,00	44240,23	0,00	0,00	44240,23
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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>44240,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44240,23</b>

data 11.04.2024 r.

**Główny Księgowy**  
 Marieta Cwiżch-Ziółkowska

KOREKTA

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki



**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.	Nagrody KEN	0,00	44416,35	0,00	0,00	44416,35
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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>44416,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44416,35</b>
	Koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nagrody KEN	0,00	44240,23	0,00	0,00	44240,23
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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>44240,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44240,23</b>

data 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych

.....  
mar. Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki



Zobowiązania, w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego (okres sprawozdawczy 01.01.2023r.-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**  
*Martyna Cynych-Ziklarska*  
Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
*mgr Jacek Niewiadomski*  
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.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Małgorzata Cynych-Ziółkowska*  
 Małgorzata Cynych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych

*mgr Jacek Niewiarowski*  
 mgr Jacek Niewiarowski

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	554,82	B.II.
	0,00	-
	0,00	-
MGOPS	14800,00	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	-
<b>Razem</b>	<b>15354,82</b>	-

Data 28.03.2024 r.

.....**GLÓWNY KSIĘGOWY**.....

Skarbnik Główny Księgowy

Marlena Grynch-Ziółkowska

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych

Kierownik (Dyrektor) jednostki  
mgr Jacek Niewiadomski



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	554,82	I.1.2.
	0,00	-
	0,00	-
MGOPS	14800,00	I.2.2.
	0,00	-
	0,00	-
SDPS	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
CUW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP 1 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP 2 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP 3 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP OSTRÓWEK	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP GWIZDAŁY	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP KAMIONNA	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SZGK	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
Razem	15354,82	-

Data 28.03.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Skarbnik, Główny Księgowy

*Maria Czerw-Ziółkowska*

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych

Kierownik (Dyrektor) jednostki

*mgr Jacek Niewiadomski*