

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

# MIEJSKO – GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁOCHOWIE

ul. Aleja Pokoju 75  
07-130 Łochów

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

1. Oświadczamy, że:

a) Sprawozdanie Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łochowie, z siedzibą w Łochowie przy ul. Aleja Pokoju 75, 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 m.in.:

- pomoc socjalna, społeczna, materialna i opiekuńcza;
- działania profilaktyczne jak również ocena potrzeb osób i rodzin;
- polityka prorodzinna;
- realizuje szereg zadań dotyczących pomocy materialnej, wynikających z odrębnych przepisów.

3. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości ( polityki)

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości po aktualizacji środków trwałych pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji – według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej,
- środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia, pomniejszone o odpisy,
- inwestycje krótkoterminowe – według ceny rynkowej albo według ceny nabycia,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia,

- należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej,
- zobowiązania- w kwocie wymaganej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie „zgodnie z umową następuję drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe- według wartości godziwej,
- odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, dla których nie stosuje się przepisów dotyczących zobowiązań podatkowych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty,
- udziały ( akcje) własne – według cen nabycia,
- kapitały ( fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów ( akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

b) środki trwałe wyceniane były według:

- na dzień bilansowy środki trwałe ( z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
- wycenę środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub ujawnionych podczas inwentaryzacji dokonuje się na podstawie posiadanych dokumentów, a jeśli jest to niemożliwe wycenę dokonuje się na podstawie zebranych informacji o cenach rynkowych, cenach sprzedaży takich samych lub podobnych przedmiotów.
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są umarzone jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. Wyjątek stanowią środki trwałe i wartości niematerialne i prawne sprzedane lub przekazane w ciągu roku innej jednostce budżetowej, które umarza się na dzień przekazania.
- wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł są ewidencjonowane na koncie 020 i amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych. Licencje stawka 30%, programy komputerowe stawka 50%. Natomiast wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty i są one wyłączone z ewidencji ilościowo- wartościowej, a objęte są ewidencją ilościową.

- środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek podatkowych.
- środki trwałe przyjęte po zakończeniu robót inwestycyjnych wycenia się po koszcie wytworzenia (wszystkie koszty poniesione do wytworzenia danego środka trwałego).
- środki trwałe uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na ich przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację w danym roku podatkowym przekracza 10.000 zł i wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środków trwałych do używania, mierzonej w szczególności okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych za pomocą ulepszonych środków trwałych i kosztami ich eksploatacji.
- pozostałe środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 1000 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów lub towarów. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów prowadzi się w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsce jego użytkowania i ustalenie osoby odpowiedzialnej.
- pozostałe środki trwałe, których wartość jednostkowa wynosi od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł(włącznie) wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych (konto 013), natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej (konto 072).
- sprzęt typu: drukarki, kserokopiarki, faksy ,sprzęt AGD, RTV oraz szafy biurowe, mimo wartości jednostkowej nie przekraczającej 1000 zł, podlegają ewidencji ilościowo- wartościowej:(konto 013).

c) nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia:

- nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji –według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej,

d) należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności z tyt. funduszu alimentacyjnego aktualizowane są ostatniego dnia bilansowego:

- 100% kwoty, które są całkowicie nieściągalne (dług dłużników, którzy zmarli w ciągu roku bilansowego);

- proporcjonalnie do ściągłości długu - pozostałe kwoty należne z funduszu alimentacyjnego.

W czasie gdy dłużnik zaczyna spłacać, aktualizacja jego długu zostaje skorygowana.

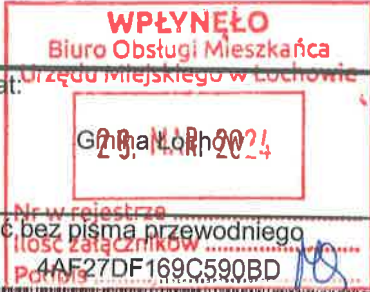
- e) Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen zakupu tj. materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno- gospodarcze, paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu. Na dzień 31 grudnia każdego roku obrotowego dokonuje się spisu z natury ww. zapasów. Po dokonaniu wyceny wprowadza się je na konto 310 w korespondencji z kontem 401.

Dnia 28.03.2024 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Małgorzata Cyrych-Ziółkowska

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

  
.....  
Burmistrz/Dyrektor



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁOCHOWIE</b> Aleja Pokoju 75 07-130 Łochów	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Łochów
Numer identyfikacyjny REGON <b>005184795</b>	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego Ilość załączników 4AF27DF169C590BD Podpis

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	25 979,35	A Fundusz	-4 638 121,97	-5 281 937,16
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	32 997 024,15	8 149 463,99
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	25 979,35	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-37 635 146,12	-13 431 401,15
A.II.1 Środki trwałe	0,00	25 979,35	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-37 635 146,12	-13 431 401,15
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	25 979,35	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	6 050 423,70	6 431 422,11
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	5 168 616,95	5 561 685,14
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 569,32	26 208,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 762 513,54	5 006 305,40
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 536,44	9 570,53
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	61 909,91	49 710,86

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

4AF27DF169C590BD

Jacek Niewiadomski  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	296 601,07	465 593,69
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	1 412 301,73	1 123 505,60	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	378,58	217,56	D.II.8 Fundusze specjalne	3 486,67	4 296,26
B.I.1 Materiały	378,58	217,56	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 486,67	4 296,26
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	881 806,75	869 736,97
B.II Należności krótkoterminowe	1 382 851,81	992 775,71			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	9 055,84	3 215,34			
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	1 373 795,97	989 560,37			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 071,34	130 512,33			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	29 071,34	130 512,33			
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)

2024-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Niewiadomski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

4AF27DF169C590BD

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 412 301,73</b>	<b>1 149 484,95</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 412 301,73</b>	<b>1 149 484,95</b>

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

4AF27DF169C590BD

Jacek Niewiadomski  
(kierownik jednostki)



Wyjaśnienia do bilansu


Marlena Cyrych-Ziółkowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

4AF27DF169C590BD

Jacek Niewiadomski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁOCHOWIE</b> Aleja Pokoju 75 07-130 Łochów		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Gmina Łochów	
Numer identyfikacyjny REGON <b>005184795</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>0C5FEE4B69943D48</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		304 345,45	368 916,88
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		304 345,45	368 916,88
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		37 653 585,06	13 010 632,47
B.I.	Amortyzacja		0,00	2 886,60
B.II.	Zużycie materiałów i energii		109 010,03	30 939,45
B.III.	Usługi obce		1 769 666,58	2 081 260,68
B.IV.	Podatki i opłaty		1 959,00	1 066,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 077 486,40	944 496,40
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		230 722,15	199 285,19
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		9 705,07	123 721,81
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		34 455 035,83	9 626 976,34
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-37 349 239,61	-12 641 715,59
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		39 027,70	38 748,48
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		39 027,70	38 748,48
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		592 625,33	1 151 164,05

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy

2024-03-28  
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	592 625,33	1 151 164,05
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-37 902 837,24</b>	<b>-13 754 131,16</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>267 691,12</b>	<b>322 730,01</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	267 691,12	322 730,01
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<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
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-37 635 146,12</b>	<b>-13 431 401,15</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-37 635 146,12</b>	<b>-13 431 401,15</b>

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień


Jacek Niewiadomski  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Niewiadomski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY  SPOŁECZNEJ W ŁOCHOWIE</b> NIP: 824-166-26-81 Aleja Pokoju, 7p 10-100 Łochów	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: <b>Gmina Łochów</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>005184795</b>		<b>sporządzone  na dzień 31-12-2023 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego <b>8AE72F98EBCA7A6A</b> 
			<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		27 831 917,09	32 997 024,15
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		37 648 923,47	13 062 104,81
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		37 648 923,47	13 033 238,86
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	28 865,95
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)		32 483 816,41	37 909 664,97
I.2.1. Strata za rok ubiegły		32 230 299,07	37 635 146,12
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		160 610,41	165 209,34
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		92 906,93	109 309,51
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		32 997 024,15	8 149 463,99

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Niewiadomski  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-37 635 146,12	-13 431 401,15
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-37 635 146,12	-13 431 401,15
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	-4 638 121,97	-5 281 937,16

\_\_\_\_\_  
 Marlena Cyrych-Ziółkowska  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2024-03-28  
 rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
 Jacek Niewiadomski  
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Niewiadomski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY  SPOŁECZNEJ W ŁOCHOWIE</b> NIP 824-166-26-81 tel. 25 643 70 24 Aleja Pokoju 75 07-130 Łochów	<b>Wyciąg z danych zawartych w  załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Gmina Łochów
Numer identyfikacyjny REGON  <b>005184795</b>		<b>BCEEFD1F3A6498EF</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	10 666 618,67
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)

2024.03.28  
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)

\_\_\_\_\_  
2024.03.28  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Jacek Niewiadomski  
(kierownik jednostki)

Łochów, 28.03.2024 r.

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

W Miejsko Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej 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  
*M. Głuchowska*  
Marta Głuchowska

Centr  
mgr



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

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 (nabycie)	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	sprzedaż	likwidacja			nieodpłatnie przekazane	inne zmniejszenie
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	4.808,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.808,60
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i</b>	<b>4.808,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.808,60</b>
2.1.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1.	Grunty stanowiące własność, są, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.	Grunty otrzymane w użytkowanie wieczyste (prawo użytkowania wieczystego)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.	Budynki, lokale i obiekty użyźnienia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3.	Łąkowej i wodnej	9.258,00	0	0	0	29.606,10	0	29.606,10	0	0	0	0	0	38.864,10
2.4.	Środki transportu	22.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.000,00
2.5.	Inne środki trwałe, w tym	31.751,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31.751,50
2.5.1	Dobra kultury	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>63.009,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.606,10</b>	<b>0</b>	<b>29.606,10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>92.615,60</b>
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>63.009,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.606,10</b>	<b>0</b>	<b>29.606,10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>92.615,60</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Data 28.03.2024

*M. Cyk-Cholcowa*  
Mariano Cyk-Cholcowa

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR  
Centrum Usług  
Kierownik (Dyrektor) jednostki  
mgr Jacek Niewiadomski

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umożnienie - stan na początek roku obrotowego		w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości	Umożnienie - stan na koniec roku	Wartość netto składników	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
		amortyzacja/umorzona za rok obrotowy	aktualizacja	4	5	inne zwiększenia	Ogółem zwiększenia wartości	dotyczące zbycia składników					
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	4.808,60	0	0	0	0	0	0	0	0	4.808,60	0	0
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>4.808,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.808,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst. Przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.	Grunty otrzymane w użytkowanie wieczyste (prawo użytkowania wieczystego)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9.258,00	0	3.626,75	0	3.626,75	0	0	0	0	12.884,75	0	0
2.4.	Środki transportu	22.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	22.000,00	0	0
2.5.	Inne środki trwałe	31.751,50	0	0	0	0	0	0	0	0	31.751,50	0	0
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>63.009,50</b>	<b>0</b>	<b>3.626,75</b>	<b>0</b>	<b>3.626,75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66.636,25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>63.009,50</b>	<b>0</b>	<b>3.626,75</b>	<b>0</b>	<b>3.626,75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66.636,25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

data 28.02.2024r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*M. Opł. Piłkade*  
Marianna Opłach-Ziółkowska  
Skarbnik/Główny Księgowy

.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

*D. Piłkade*  
Centrum Kultury i Sportu  
mgr Maciek Niewiadomski

na

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem		Umorzenie - stan na koniec roku	Wartość netto składników aktywów	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
		3	4	5	6	7	8	9	10				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	4.808,60	0	0	0	0	0	0	0	0	4.808,60	0	0
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>4.808,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.808,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1.	Grunt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1.	Grunt stanowiące własność jst. Przekazane w użytkowanie wieczyste (prawo użytkowania wieczystego)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.	Grunt otrzymane w użytkowanie wieczyste (prawo użytkowania wieczystego)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9.258,00	0	3.626,75	0	3.626,75	0	0	0	0	12.884,75	0	25.979,35
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	22.000,00	0	0
2.4.	Środki transportu	31.751,50	0	0	0	0	0	0	0	0	31.751,50	0	0
2.5.	Inne środki trwałe	63.009,50	0	3.626,75	0	3.626,75	0	0	0	0	66.636,25	0	25.979,35
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>63.009,50</b>	<b>0</b>	<b>3.626,75</b>	<b>0</b>	<b>3.626,75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66.636,25</b>	<b>0</b>	<b>25.979,35</b>
3.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>63.009,50</b>	<b>0</b>	<b>3.626,75</b>	<b>0</b>	<b>3.626,75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66.636,25</b>	<b>0</b>	<b>25.979,35</b>

data 22.04.2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*M. Ciepła*  
Małgorzata Ciepła-Zalowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR  
Centrum Usług Wzrostu  
*mgr Jolanta Niszwidomska*

Kierownik (Dyrektor) jednostki

**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 01.01.2023 - 31.12.2023)**

Lp.	Grupa według KŚT	Wartość na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
4.	Środki transportu	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

data 28.03.2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*M. Gub-Poskado*  
.....  
Martyna Gub-Poskado

Skarbnik/Główny Księgowy

DIREKTOR  
Centrum Usług Społecznych

*[Signature]*  
.....  
mgr Jacek Mielniakowski

Kierownik (Dyrektor) jednostki



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

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	2	3	4	5	6	7
1.	-	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
	-	Wartość (zł)	0	0	0	0
2.	-	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
	-	Wartość (zł)	0	0	0	0
3.	-	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
	-	Wartość (zł)	0	0	0	0
4.	-	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
	-	Wartość (zł)	0	0	0	0
5.	-	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
	-	Wartość (zł)	0	0	0	0

data 28.03.2024r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*M. Cyb. - Polkowska*  
 Małgorzata Polkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

PREZYSTOT  
 Centrum Usług  
 mgr Jacek Niewiadomski

Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	0	0	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5.	Należności długoterminowe	0	0	0	0
6.1.	Akcje i udziały	0	0	0	0
6.2.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0
6.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
6.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
7.	Zapasy	0	0	0	0
	<b>Ogółem:</b>	0	0	0	0

data 28.03.2024r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
Marlena Jurek-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR  
Centrum Pomocy Społecznej  
  
mgr Jolanta Nijmłodowska  
Kierownik (Dyrektor) jednostki



MIEJSKO-GMINNY  
 Środek Pomocy Społecznej  
 ul. Pokoju 75, 07-130 Łochów  
 NIP 824-166-26-81  
 tel. 25 643 78 20

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

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

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.	ZALICZKA ALIMENTACYJNA	900.503,57	0	0	0	900.503,57
2.	FUNDUSZ ALIMENTACYJNY	8.614.951,05	1151164,05	0	0	9.766.115,10
3.	-	0	0	0	0	0
4.	-	0	0	0	0	0
5.	-	0	0	0	0	0
6.	-	0	0	0	0	0

data 28.03.2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Podpis]*  
 Skarbnik Główny Księgowy

DYREKTOR  
 Centrum Kultury i Sportu  
*[Podpis]*  
 Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.	-	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	-	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.	-	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.	-	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	-	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.	-	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.	-	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	-	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

data 28.03.2024r

*M. Cichoń*  
Marta Cichoń-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

*[Signature]*  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy 01.01.2023 - 31.12.2023)**

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.	REZERWA Z TYTUŁU ZALICZEK ALIMENTACYJNYCH	881.806,76	0	0	12.069,78	12.069,78	869.736,97
2.	-	0	0	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0	0	0
4.	-	0	0	0	0	0	0
5.	-	0	0	0	0	0	0
6.	-	0	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>		881.806,76	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.069,78</b>	<b>12.069,78</b>	<b>869.736,97</b>

data 28.03.2024r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*A. Gęba-Bojanek*

Skarbnik/Główny Księgowy

*[Signature]*

Kierownik (Dyrektor) jednostki

Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy 01.01.2023 - 31.12.2023)

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.	REZERWA Z TYTUŁU ZALICZEK ALIMENTACYJNYCH	881.807,65	0	0	12.069,76	12.069,76	869.737,89
2.	-	0	0	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0	0	0
4.	-	0	0	0	0	0	0
5.	-	0	0	0	0	0	0
6.	-	0	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>		<b>881.807,65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.069,78</b>	<b>12.069,78</b>	<b>869.737,89</b>

data 22.04.2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*M. J. Polak*  
Małgorzata Cynych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR  
Centrum Usług Społecznych  
*M. J. Polak*  
mgr Jolanta Niewiatomski


Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	4	6	8	10
1.	-	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0
4.	-	0	0	0	0
5.	-	0	0	0	0
6.	-	0	0	0	0
7.	-	0	0	0	0
8.	-	0	0	0	0
9.	-	0	0	0	0
10.	-	0	0	0	0
11.	-	0	0	0	0
12.	-	0	0	0	0
13.	-	0	0	0	0
14.	-	0	0	0	0
<b>Razem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

data 28.03.2024r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
Małgorzata Zyrych-Ziółkowska  
Skarbnik/Główny Księgowy



Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

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

data 28.03.2024r..

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Marięna Zyrnich-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

  
mgr Jacek Nawarowski  
Kierownik (Dyrektor) jednostki



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

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

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

data 28.03.2024r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
Skarbnik/Główny Księgowy

  
mgr *[Signature]*  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

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

data 28.03.2024r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
Marianna Czuchra-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

  
mgr Jacek Niewiadomski  
Kierownik (Dyrektor) jednostki



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

Lp.	Nazwa czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	-	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0
4.	-	0	0	0	0
5.	-	0	0	0	0
6.	-	0	0	0	0
7.	-	0	0	0	0
8.	-	0	0	0	0
9.	-	0	0	0	0
7.	-	0	0	0	0
<b>Razem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

data 28.03.2024r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*M. Cybulski*  
.....  
Mariana Cybulska

Skarbnik/Główny Księgowy

*[Signature]*  
.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

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


Lp.	Nazwa świadczenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	0
2.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	16.322,04
3.	Odprawy emerytalne	0
4.	Odprawy rentowe	0
	<b>Razem</b>	<b>16.322,04</b>

data 28.03.2024r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

  
.....  
Skarbnik/Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Centrum Pomocy Społecznej

  
.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>RAZEM</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

data 28.03.2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*M. Gł. - P. Krawiec*  
 Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej  
 ul. Polkoju 75, 07-130 Łochów

Skarbnik/Główny Księgowy

*[Signature]*  
 Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej  
 ul. Polkoju 75, 07-130 Łochów  
 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 właściwemu do spraw finansów publicznych (okres sprawozdawczy 01.01.2023 - 31.12.2023 )**

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

data 28.03.2024r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*M. Cyb. Polkade*  
.....  
Marianna Cyrych-Żółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

*[Signature]*  
.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

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.	Fundusz Przeciwdziałania Covid - Dodatek Węglowy	- zł	11 425 362,37 zł	- zł	- zł	11 425 362,37 zł
2.	Fundusz Przeciwdziałania Covid - Inne Źródła Ciepła	- zł	2 689 698,01 zł	- zł	- zł	2 689 698,01 zł
3.	Fundusz Pomocy - Zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy	- zł	1 393 007,48 zł	- zł	- zł	1 393 007,48 zł
4.	Fundusz Pomocy - Świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy	- zł	58 563,71 zł	- zł	- zł	58 563,71 zł
5.	Fundusz Pomocy - posiłek dla dzieci i młodzieży	- zł	4 419,80 zł	- zł	- zł	4 419,80 zł
6.	Fundusz Pomocy - jednorazowe świadczenie pieniężne 300zł	- zł	141 974,60 zł	- zł	- zł	141 974,60 zł
<b>Razem</b>		<b>- zł</b>	<b>15 713 025,97 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>15 713 025,97 zł</b>
<b>Koszty</b>						
1.	Fundusz Przeciwdziałania Covid - Dodatek Węglowy	- zł	11 425 362,37 zł	- zł	- zł	11 425 362,37 zł
2.	Fundusz Przeciwdziałania Covid - Inne Źródła Ciepła	- zł	2 689 698,01 zł	- zł	- zł	2 689 698,01 zł
3.	Fundusz Pomocy - Zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy	- zł	1 393 007,48 zł	- zł	- zł	1 393 007,48 zł
4.	Fundusz Pomocy - Świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy	- zł	58 563,71 zł	- zł	- zł	58 563,71 zł
5.	Fundusz Pomocy - posiłek dla dzieci i młodzieży	- zł	4 419,80 zł	- zł	- zł	4 419,80 zł
6.	Fundusz Pomocy - jednorazowe świadczenie pieniężne 300zł	- zł	141 974,60 zł	- zł	- zł	141 974,60 zł
<b>Razem</b>		<b>- zł</b>	<b>15 713 025,97 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>15 713 025,97 zł</b>

data 21.04.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Skarbnik Główny Księgowy Gminy Korchów

DIREKTOR  
 Centrum Kultury i Sportu Korchów  
 Kierownik (Dyrektor) jednostki

**Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (okres sprawozdawczy 01.01.2023 - 31.12.2023)**

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.		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3.		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4.		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
5.		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
6.		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
<b>Razem</b>		<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
<b>Koszty</b>						
1.		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3.		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4.		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
5.		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
6.		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
<b>Razem</b>		<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>

data 22.04.2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Op. Ostasik*  
 .....  
 Skarbnik/Główny Księgowy

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



Urząd Gminy Łochów  
Gmina Łochów  
ul. Wolności 75, 07-130 Łochów  
NIP 624-166-26-81  
Tel. 25 643 78 20

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

**Zobowiązania, w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego (okres sprawozdawczy 01.01.2023 - 31.12.2023 )**

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	0	0	0
2.	-	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0
4.	-	0	0	0	0
5.	-	0	0	0	0
<b>Razem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

data 28.03.2024r. OWY

*M. Gł. Polkawa*  
Kierownik Wydziału  
Miejscowych Zbiłkowski

.....  
Skarbnik/Główny Księgowy

*[Signature]*  
.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

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

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)	2.747,34	B.II.1	B.II.1
2.	MGOPS	0	-	-
3.	SDPS	0	-	-
4.	CUW	0	-	-
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0	-	-
6.	SP 1 ŁOCHÓW	0	-	-
7.	SP 2 ŁOCHÓW	0	-	-
8.	SP 3 ŁOCHÓW	0	-	-
9.	SP OSTRÓWEK	0	-	-
10.	SP GWIZDAŁY	0	-	-
11.	SP KAMIONNA	0	-	-
12.	SZGK	0	-	-
	<b>Razem</b>	<b>2.747,34</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu (okres sprawozdawczy 01.01.2022 - 31.12.2022 )**

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)	5.160,70	D.II.1	D.II.1
2.	MGOPS	0	-	-
3.	SDPS	0	-	-
4.	CUW	0	-	-
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0	-	-
6.	SP 1 ŁOCHÓW	0	-	-
7.	SP 2 ŁOCHÓW	0	-	-
8.	SP 3 ŁOCHÓW	0	-	-
9.	SP OSTRÓWEK	0	-	-
10.	SP GWIZDAŁY	0	-	-
11.	SP KAMIONNA	0	-	-
12.	SZGK	0	-	-
	<b>Razem</b>	<b>5.160,70</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

data 28.03.2024r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
Marianna Cyrych-Zielkowska  
Skarbnik/Główny Księgowy

**Dyrektor**  
  
Kierownik (Dyrektor) jednostki



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

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Poz. w Rachunku zysków i strat
UM	233,34	B.II.
	57.332,03	B.V.
	10.603,47	B.VI.
	9.799,39	B.III.
	35.534,48	D.III
	-	-
MGOPS	-	-
	-	-
	-	-
SDPS	-	-
	-	-
	-	-
CUW	-	-
	-	-
	-	-
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	2.404,00	B.IX.
	-	-
	-	-
SP 1 ŁOCHÓW	14.800,00	B.IX.
	-	-
	-	-
SP 2 ŁOCHÓW	-	-
	-	-
	-	-
SP 3 ŁOCHÓW	21.448,00	B.IX.
	-	-
	-	-
SP OSTRÓWEK	22.561,00	B.IX.
	-	-
	-	-
SP GWIZDAŁY	6.504,00	B.IX.
	-	-
	-	-
SP KAMIONNA	18.332,00	B.IX.
	-	-
	-	-
SZGK	-	-
	-	-
	-	-
<b>Razem</b>	<b>199.551,71</b>	

Data 28.03.2024r.

Skarbnik/Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*M. Cybulski*  
Małgorzata Cybulska-Ziółkowska

Kierownik (Dyrektor) jednostki

*[Signature]*  
mgr [Signature]

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

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Poz. w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki
UM	77.534,25	I.1.2.
	37.614,24	I.2.2.
	-	-
MGOPS	-	-
	-	-
	-	-
SDPS	-	-
	-	-
	-	-
CUW	-	-
	-	-
	-	-
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	2.404,00	I.1.2
	-	-
	-	-
SP 1 ŁOCHÓW	14.800,00	I.1.2
	-	-
	-	-
SP 2 ŁOCHÓW	-	-
	-	-
	-	-
SP 3 ŁOCHÓW	21.448,00	I.1.2
	-	-
	-	-
SP OSTRÓWEK	22.561,00	I.1.2
	-	-
	-	-
SP GWIZDAŁY	6.504,00	I.1.2
	-	-
	-	-
SP KAMIONNA	18.332,00	I.1.2
	-	-
	-	-
SZGK	-	-
	-	-
	-	-
<b>Razem</b>	<b>201197,49</b>	

Data 28.03.2024 r.

.....  
Skarbnik/Główny Księgowy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*M. Cypli-Pońkowska*  
Marek Cypli-Pońkowska

.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

*[Signature]*  
mgr Andrzej Niewiadomski

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

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Poz. w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki
UM	77.534,25	I.1.2.
	37.614,24	I.2.2.
	28.865,95	I.1.6.
	-	-
MGOPS	-	-
	-	-
	-	-
SDPS	-	-
	-	-
	-	-
CUW	-	-
	-	-
	-	-
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	2.404,00	I.1.2
	-	-
	-	-
SP 1 ŁOCHÓW	14.800,00	I.1.2
	-	-
	-	-
SP 2 ŁOCHÓW	-	-
	-	-
	-	-
SP 3 ŁOCHÓW	21.448,00	I.1.2
	-	-
	-	-
SP OSTRÓWEK	22.561,00	I.1.2
	-	-
	-	-
SP GWIZDAŁY	6.504,00	I.1.2
	-	-
	-	-
SP KAMIONNA	18.332,00	I.1.2
	-	-
	-	-
SZGK	-	-
	-	-
	-	-
<b>Razem</b>	<b>230.063,44</b>	

Data 22.04.2024 r.

  
Marianna Górnich-Ziółkowska  
Skarbnik/Główny Księgowy

  
mgr Jacek Niewiadomski  
Kierownik (Dyrektor) jednostki

## PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW dla jednostek organizacyjnych Gminy Łochów

(okres sprawozdawczy 01.01.2023 – 31.12.2023)

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	25.979,35	0	0	25.979,35
2	020/071	Wartości niematerial. i prawne	0	0	0	0
3	016	Dobra kultury	0	0	0	0
4	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5	225	Rozrachunki z budżetami	0	0	0	0
6	226	Długoterminowe należności budżetowe	0	0	0	0
7	310	Materiały	217,56	0	0	217,56
8	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0	0	3.215,34	3.215,34
9	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0	0	989.560,37	989.560,37
10	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0	0	0	0
11	234	Pozostałe rozrachun. z pracownikami	0	0	0	0
12	101	Kasa	0	0	0	0
13	135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	0	130.512,33	0	130.512,33
14	139	Inne rachunki bankowe (lokaty)	0	0	0	0
15	139	Inne rachunki bankowe (depozyty)	0	0	0	0
16						
<b>OGÓLEM AKTYWA:</b>			<b>26.196,91</b>	<b>130.512,33</b>	<b>992.775,71</b>	<b>1.149.484,95</b>

Dnia 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*M. Cylich - Osikowska*  
Miejscowa Czynna - Ziolkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

*[Podpis]*  
mgr Andrzej Niemcewicz

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	0	8.149.463,99	8.149.463,99
2	860	Wynik finansowy	0	0	-13.431.401,15	-13.431.401,15
3	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0	0	26.208,40	26.208,40
4	225	Rozrachunki z budżetami	0	0	5.006.305,40	5.006.305,40
5	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0	0	9.570,53	9.570,53
6	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0	0	49.710,86	49.710,86
7	221	Należności z tyt. dochodów budżet.	0	0	465.593,69	465.593,69
8	851	Zakł. fundusz świad. socjalnych	0	0	4.296,26	4.296,26
9	840	Rezerwy i rozlicz. międzyok. przych.	0	0	869.736,97	869.736,97
10	240	Pozostałe rozrachunki (potrącenia)	0	0	0	0
11	240	Pozostałe rozrachunki (lokaty)	0	0	0	0
12	240	Pozostałe rozrach.	0	0	0	0
13	240	Pozostałe rozrach. (wadia)	0	0	0	0
14		pozostałe konta	0	0	0	0
<b>OGÓLEM PASYWA</b>			0	0	-	<b>1.149.484,95</b>

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

Dnia 28.03.2024 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Marieta Cwirych-Jelkowska

Skarbnik/Główny Księgowy

  
mgr Jolanta Nawłodowska  
Kierownik (Dyrektor) jednostki



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

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	25.979,35	0	0	25.979,35
2	020/071	Wartości niematerial. i prawne	0	0	0	0
3	016	Dobra kultury	0	0	0	0
4	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5	225	Rozrachunki z budżetami	0	0	0	0
6	226	Długoterminowe należności budżetowe	0	0	0	0
7	310	Materiały	217,56	0	0	217,56
8	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0	0	3.215,34	3.215,34
9	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0	0	989.560,37	989.560,37
10	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0	0	0	0
11	234	Pozostałe rozrachun. z pracownikami	0	0	0	0
12	101	Kasa	0	0	0	0
13	135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	0	130.512,33	0	130.512,33
14	139	Inne rachunki bankowe (lokaty)	0	0	0	0
15	139	Inne rachunki bankowe (depozyty)	0	0	0	0
16						
<b>OGÓLEM AKTYWA:</b>			<b>26.196,91</b>	<b>130.512,33</b>	<b>992.775,71</b>	<b>1.149.484,95</b>

Dnia 22.04.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Marlena Cynych-Zółkowska

.....  
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR  
Centralny Księgowy

  
Marlena Cynych-Zółkowska

.....  
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	0	8.149.463,99	8.149.463,99
2	860	Wynik finansowy	0	0	-13.431.401,15	-13.431.401,15
3	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0	0	26.208,40	26.208,40
4	225	Rozrachunki z budżetami	0	0	5.006.305,40	5.006.305,40
5	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0	0	9.570,53	9.570,53
6	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0	0	49.710,86	49.710,86
7	221	Należności z tyt. dochodów budżet.	0	0	465.593,69	339.152,55
8	851	Zakł. fundusz świad. socjalnych	0	0	4.296,26	4.296,26
9	840	Rezerwy i rozlicz. międzyok. przych.	0	0	869.736,97	869.736,97
10	240	Pozostałe rozrachunki (potrącenia)	0	0	0	0
11	240	Pozostałe rozrachunki (lokaty)	0	0	0	0
12	240	Pozostałe rozrach.	0	0	0	126.441,14
13	240	Pozostałe rozrach. (wadia)	0	0	0	0
14		pozostałe konta	0	0	0	0
<b>OGÓŁEM PASYWA</b>			0	0	-	<b>1.149.484,95</b>

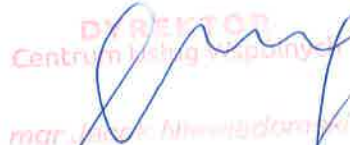
W przypadku występowania konta analitycznych należy uwzględnić również salda kont analitycznych.

Dnia 22.04.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Małgorzata Złotkowska

.....  
Skarbnik/Główny Księgowy

DYREKTOR  
Centrum Pomocy Społecznej  
  
mgr. Jacek Niwiadomski

.....  
Kierownik (Dyrektor) jednostki