


WPLYNEŁO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Baonu Nadbużańskiego Armii Krajowej w Łochowie Łochów, ul. Żeromskiego 3 07-130 Łochów	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Kancelaria Ogólna Urzędu Miejskiego w Łochowie Gmina Łochów 29 03. 2019
Numer identyfikacyjny REGON 001135156		Wysłać bez pisma przewodniego F40E4C3FF87FCF17 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	384 547,37	3 474 465,02	A Fundusz	194 218,36	3 264 129,79
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 265 696,63	5 666 791,86
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	384 547,37	3 474 465,02	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 071 478,27	-2 402 662,07
A.II.1 Środki trwałe	384 547,37	3 474 465,02	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 071 478,27	-2 402 662,07
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	376 262,37	3 467 339,92	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 285,00	7 125,10	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	196 800,90	231 475,73
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	196 800,90	231 475,73
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 004,97	6 299,77
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 582,00	13 323,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	69 238,24	80 631,70
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	114 745,56	125 987,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Roziej
 mgr Beata Gajewska
 (główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

F40E4C3FF87FCF17

 DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

Krzysztof Szulim
 mgr inż. Krzysztof Szulim

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	6 471,89	21 140,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 241,76	15 906,94	D.II.8 Fundusze specjalne	230,13	5 233,56
B.I.1 Materiały	6 241,76	15 906,94	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	230,13	5 233,56
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	0,00	4 664,00			
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	0,00	4 664,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	230,13	569,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	230,13	569,56			
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			

Renata Gajewska
mgr Renata Gajewska
Renata Gajewska

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)


F40E4C3FF87FCF17

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Krzysztof Szulim
mgr inż. Krzysztof Szulim
Krzysztof Szulim

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	391 019,26	3 495 605,52	Suma pasywów	391 019,26	3 495 605,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Renata Gajewska

Renata Gajewska
(główny księgowy)

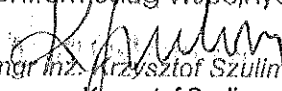
SJO BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)


F40E4C3FF87FCF17

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr inż. Krzysztof Szulim

Krzysztof Szulim
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Renata Gajewska
Renata Gajewska

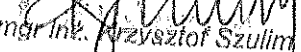
(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

F40E4C3FF87FCF17


DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr Inż. Krzysztof Szulim

Krzysztof Szulim

(kierownik jednostki)

WPLYNEŁO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Baonu Nadbużańskiego Armii Krajowej w Łochowie Łochów, ul. Zeromskiego 3 07-130 Łochów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Kancelaria Ogólna Urzędu Miejskiego w Łochowie Gmina Łochów 25.04.2018 Wysłać bez pisma przewodniego FD78639DB4314357
Numer identyfikacyjny REGON 001135156	sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	107 908,89	137 849,28
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	107 908,89	137 849,28
B. Koszty działalności operacyjnej	2 185 566,33	2 555 670,15
B.I. Amortyzacja	6 019,73	59 603,24
B.II. Zużycie materiałów i energii	253 398,41	290 692,70
B.III. Usługi obce	26 110,79	82 989,84
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	4 170,54
B.V. Wynagrodzenia	1 494 793,65	1 674 403,53
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	401 969,63	440 748,20
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 274,12	3 062,10
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)	-2 077 657,44	-2 417 820,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 174,81	15 089,75
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	6 174,81	15 089,75
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00


mgr Renata Gajewska
 Renata Gajewska
 główny księgowy

2019-04-25
 rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Szulim
 kierownik jednostki
 Centrum Usług Wspólnych

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 071 482,63	-2 402 731,12
G.	Przychody finansowe	4,36	69,05
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4,36	69,05
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 071 478,27	-2 402 662,07
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 071 478,27	-2 402 662,07


GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Renata Gajewska
Renata Gajewska
główny księgowy

2019-04-25


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr inż. Krzysztof Szulim

Krzysztof Szulim
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

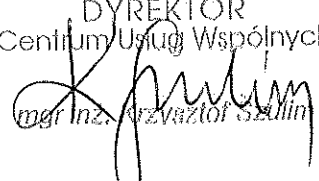

mgr Renata Gajewska

Renata Gajewska
główny księgowy

2019-04-25


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr inż. Krzysztof Szulim

Krzysztof Szulim
kierownik jednostki

WPLYNEŁO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Baonu Nadbużańskiego Armii Krajowej w Lochowie Łochów, ul. Zeromskiego 3 07-130 Łochów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Kancelaria Ogólna Urzędu Miejskiego w Lochowie Gmina Lochów 29 03. 2019
Numer identyfikacyjny REGON 001135156		Wysłać bez pisma przewodniego nr ref. głównego 4348 412B608B97CD8F57 Dost. zarządczkow 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00
I. Fundusz Jednostki na początek okresu (BO)	1 828 029,24	2 265 696,63
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 511 968,00	5 625 581,58
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 191 595,00	2 476 060,69
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	8 285,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	312 088,00	3 149 520,89
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)	2 074 300,61	2 224 486,35
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 951 927,55	2 071 478,27
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	114 088,06	153 008,08
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	8 285,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny 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


Renata Gajewska
 Renata Gajewska
 główny księgowy

2019-03-28
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
Krzysztof Szulim
 mgr inż. Krzysztof Szulim
 kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 265 696,63	5 666 791,86
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 071 478,27	-2 402 662,07
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 071 478,27	-2 402 662,07
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	194 218,36	3 264 129,79

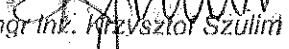
GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Renata Gajewska
Renata Gajewska
główny księgowy


2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr inż. Krzysztof Szulim
Krzysztof Szulim
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

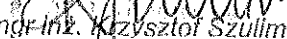

mgr Renata Gajewska

Renata Gajewska
główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr inż. Krzysztof Szulim

Krzysztof Szulim
kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1
im. Baonu „Nadbużańskiego” Armii Krajowej w Łochowie
Stefana Żeromskiego 3, 07-130 ŁOCHÓW
NIP 824-16-57-206 REGON 001135156

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

WPROSZENIE
Kancelaria Ogólna
Urzędu Miejskiego w Łochowie

26.04.2019

nr rej. głównego.....5418.....
ilość załączników.....
podpis.....

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 **01.01.2018 r. - 31.12.2018 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 2018, na które składają się:

- ✓ bilans tj. aktywa i pasywa
- ✓ rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- ✓ zestawienie zmian w funduszu jednostki
- ✓ informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

- b) W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

- c) Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
- d) Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

2. Do podstawowych zadań jednostki należą, m.in.:

- praca edukacyjna, czyli wszechstronny rozwój ucznia;
- nauczanie, kształcenie umiejętności i wychowanie oraz podejmowanie działań opiekuńczych i profilaktycznych odpowiednich do istniejących potrzeb;
- kształcenie umiejętności służących zdobywaniu wiedzy, nawiązywaniu i utrzymywaniu poprawnych kontaktów z innymi dziećmi, dorosłymi, osobami niepełnosprawnymi oraz działaniu w różnych sytuacjach szkolnych i pozaszkolnych;

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 następuje 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 umarzane 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.

- 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, artykuły spożywcze stołówek szkolnych, jak również opał na potrzeby kotłowni 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 26.04.2019r.

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Renata Galewska

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

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr inż. Krzysztof Szulim

.....
Burmistrz/Dyrektor

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1
 ul. Bojów "Wydoburzeckiego" Armii Krajowej w Łochowie
 Sietarna Żeromskiego 3, 07-130 ŁOCHÓW
 NIP 824-16-57-206 REGON 001135155

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

pieczęć jednostki

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

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 (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (anabyce)	rozliczenie środków trwałych w budowie	niedopłatnie otrzymane	inne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	sprzedaż	likwidacja		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
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	
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	
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.	Grunty	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 w całości innym podmiotom	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	566 882,75	0,00	0,00	3 149 520,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 716 403,64	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 285,00	
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
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	
2.	Razem środki trwałe (inwestycje)	575 167,75	0,00	0,00	3 149 520,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 724 688,64	
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	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	575 167,75	0,00	0,00	3 149 520,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 724 688,64	

Data: 2019-03-28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
 mgr Renata Gajewska

Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Burmistrz
[Podpis]
 mgr inż. Krzysztof Szulim

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5-6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy		6	inne	8			9	10	stan na początek roku obrotowego
I		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	190 620,38	0,00	58 443,34	0,00	58 443,34	0,00	0,00	0,00	0,00	249 063,72	376 262,37	3 467 339,92
2.2.	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
2.3.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	1 159,90	0,00	1 159,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1 159,90	8 285,00	7 125,10
2.	Razem środki trwałe	190 620,38	0,00	59 603,24	0,00	59 603,24	0,00	0,00	0,00	0,00	250 223,62	384 547,37	3 474 465,02
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	190 620,38	0,00	59 603,24	0,00	59 603,24	0,00	0,00	0,00	0,00	250 223,62	384 547,37	3 474 465,02

data: 2019-03-28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Gajewska

Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

mgr inż. Krzysztof Szulim

Burmistrz/Dyrektor

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1
im. Bolesława Pruskiego "Armii Krajowej" w Łochowie
Sielana Żeromskiego 3, 07-130 ŁOCHÓW
NIP 824-16-57-206 REGON 001135156

Załącznik nr 4
do instrukcji sporządzenia rocznego
sprawozdania finansowego przez podległe
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

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

data..GŁÓWNY KSIĘGOWY 2019 -03- 2 8

mgr Renata Gajewska

Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
mgr inż. Krzysztof Szulc
Burmistrz/Dyrektor

Wykaz gruntów w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

2019 -03- 2 8
 data: GŁÓWNY KSIĘGOWY.....

R. Gajewska
 mgr Renata Gajewska

.....
 Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

Krzysztof Szulim
 mgr Krzysztof Szulim

.....
 Burmistrz/Dyrektor

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i zapasów

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2019 -03- 2 8

data.....
 GŁÓWNY KSIĘGOWY.....

Renata Gajewska
 mgr Renata Gajewska.....

Skarbnik/Główny Księgowy/
 Osoba odpowiedzialna za
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
Krzysztof Szulim
 mgr inż. Krzysztof Szulim.....

Burmistrz/Dyrektor

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1
 im. Bolesława Pruskiego "Armii Krajowej" w Łochowie
 Sietana Żeromskiego 3, 07-130 ŁOCHÓW
 NIP 824-16-57-206 REGON 001135156

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

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na początek roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
	2	3	4	5	6	7
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2019 -03- 2 8

data 03-03-2019 KSIĘGOWY

[Signature]
 mgr Renata Gajewska
 Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za
 prowadzenia ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

[Signature]
 mgr Inż. Krzysztof Szulim

Burmistrz/Dyrektor

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

data GŁÓWNY KSIĘGOWY

2019 -03- 2 8

.....mgr. Renata Gajewska

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenia ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

[Podpis]
 mgr. inż. Krzysztof Szulifin
 Burmistrz/Dyrektor

Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2019-03-28

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych

mgr Renata Gajewska

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenia ksiąg rachunkowych

Burmistrz/Dyrektor

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	4	6	8	10
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00
13.		0,00	0,00	0,00	0,00
14.		0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
data..... 2019 -03- 2 8

Renata Gajewska
mgr Renata Gajewska
.....
Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
mgr inż. Krzysztof Szulim
mgr inż. Krzysztof Szulim
Burmistrz/Dyrektor

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru
i formy zabezpieczeń**

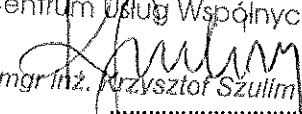
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

data 2019-03-28
GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Renata Gajewska

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr inż. Krzysztof Szulim
Burmistrz/Dyrektor

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego *	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

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

data..... 2019 -03- 2 8

GŁÓWNY KSIĘGOWY

..... mgr. Renata Gałęwska
Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr inż. Krzysztof Szulim.....
Burmistrz/Dyrektor

Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

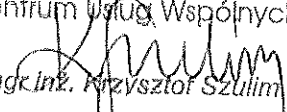
2019 -03- 2 8

data.....

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Renata Gajewska

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

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

.....
Burmistrz/Dyrektor


Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Nazwa czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2019 -03- 2 8

data.....

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Renata Gajewska

Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr inż. Krzysztof Szulim

Burmistrz/Dyrektor

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Nazwa świadczenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	6
1.	ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	1 621,52
2.	nagroda jubileuszowa	32 636,59
3.	odprawa emerytalna	14 921,64
	Razem	49 179,75

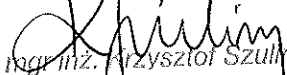
data 26.04.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Renata Gajewska

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

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr inż. Arzysztof Szulim

.....
Burmistrz/Dyrektor

KOREKTA 1

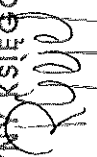
SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1
 im. Boonu "Nobużdzkiego" Armii Krajowej w Łochowie
 Stefana Żeromskiego 3, 07-130 ŁOCHÓW
 NIP 824-16-57-208 REGON 001135156

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

Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściowemu do spraw finansów publicznych

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


2019 -03- 2 8

data.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Gajewska.....

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

.....prowadzenia ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

mgr inż. Krzysztof Szulim.....

Burmistrz/Dyrektor

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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.		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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

data 26.04.2019r. GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

mgr Renata Gałęwska

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenia ksiąg rachunkowych

Burmistrz/Dyrektor

KOREKTA 1

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

Lp.	Nazwa przedmiotu i rodzaj leasingu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

data.....

Renata Gajewska
 mgr Renata Gajewska

Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
 odpowiedzialna za prowadzenie
 ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Centrum Usk@Wspólnych

2019 -03- 2 8

mgr inż. Krzysztof Szulim
 mgr inż. Krzysztof Szulim

Burmistrz/Dyrektor


Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu

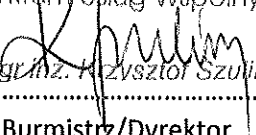
L.p.	Należności	Kwota ogółem na dzień 31 grudnia	Kwota wyłączenia	Aktywa w bilansie poz.	Aktywa w bilansie poz.
1	2	3	4	5	6
1.	UM	-	-	-	-
2.	MGOPS	-	-	-	-
3.	SDPS	-	-	-	-
4.	CUW	-	-	-	-
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	-	-	-	-
6.	SP 1 ŁOCHÓW	-	-	-	-
7.	SP 2 ŁOCHÓW	-	-	-	-
8.	SP 3 ŁOCHÓW	-	-	-	-
9.	SP OSTRÓWEK	-	-	-	-
10.	SP GWIZDAŁY	-	-	-	-
11.	SP KAMIONNA	-	-	-	-
12.	SZGK	-	-	-	-
	Razem	0,00	0,00		

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu

L.p.	Zobowiązania	Kwota ogółem na dzień 31 grudnia	Kwota wyłączenia	Pasywa w bilansie poz.	Pasywa w bilansie poz.
1	2	3	4	5	
1.	UM	63,96	63,96	D.II.1.	
2.	MGOPS	-	-	-	-
3.	SDPS	-	-	-	-
4.	CUW	-	-	-	-
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	-	-	-	-
6.	SP 1 ŁOCHÓW	-	-	-	-
7.	SP 2 ŁOCHÓW	-	-	-	-
8.	SP 3 ŁOCHÓW	-	-	-	-
9.	SP OSTRÓWEK	-	-	-	-
10.	SP GWIZDAŁY	-	-	-	-
11.	SP KAMIONNA	-	-	-	-
12.	SZGK	2.450,46	2.450,46	D.II.1.	-
	Razem	2.514,42	2.514,42		

*niepotrzebne skreślić
 data 26.04.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Renata Gajewska

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

 mgr inż. Krzysztof Szulim
 Burmistrz/Dyrektor

Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
 odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
 rachunkowych

KOREKTA 1

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1

im. Bojów "Nobużońskiego" Armii Krajowej w Łochowie
 Stefana Żeromskiego 3, 07-130 ŁOCHÓW
 NIP 824-16-57-206 REGON 001135156

Załącznik nr 21
 do instrukcji sporządzania rocznego
 sprawozdania finansowego przez podległe
 jednostki organizacyjne Gminy Łochów

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do Rachunku zysków i strat

Jednostka	Kwota ogółem na dzień 31 grudnia	Kwota wyłączenia	Poz. w RZiS
UM	767,52	767,52	B.II
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
MGOPS	16 237,50	16 237,50	A.VI.
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SDPS	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
CUW	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SP 1 ŁOCHÓW	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SP 2 ŁOCHÓW	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SP 3 ŁOCHÓW	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SP OSTRÓWEK	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SP GWIZDAŁY	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SP KAMIONNA	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SZGK	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
Razem	17 005,02	17 005,02	

Data 27.03.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Gajewska
 mgr Renata Gajewska

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

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

Krzysztof Szulim
 mgr inż. Krzysztof Szulim
 Burmistrz/Dyrektor

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do Zestawienia zmian w funduszu jednostki

Jednostka	Kwota ogółem na dzień 31 grudnia	Kwota wyłączenia	Poz. w Zestawieniu zmian w funduszu
UM	830,50	830,50	I.1.2.
	3 149 520,89	3 149 520,89	I.1.6.
	0,00	0,00	-
MGOPS	16 237,50	16 237,50	I.2.2.
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SDPS	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
CUW	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SP 1 ŁOCHÓW	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SP 2 ŁOCHÓW	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SP 3 ŁOCHÓW	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SP OSTRÓWEK	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SP GWIZDAŁY	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SP KAMIONNA	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
SZGK	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
Razem	3 166 588,89	3 166 588,89	

Data 27.03.2019r. **GLÓWNY KSIĘGOWY**

mgr Renata Gajewska

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


DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

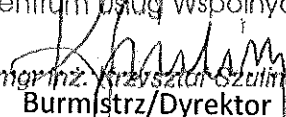
mgr inż. Krzysztof Szulim

.....
 Burmistrz/Dyrektor

**PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW dla jednostek
 organizacyjnych Gminy Łochów**
 na dzień 31.12.2018 r.

LP	Symbol kont	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
AKTYWA						
1	011/071	Środki trwałe	0,00	0,00	3 474 465,02	3 474 465,02
2	020/071	Wartości niematerial. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	016	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
4	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	0,00	0,00
6	226	Długoterminowe należności budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00
7	310	Materiały	15 906,94	0,00	0,00	15 906,94
8	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	0,00	0,00	0,00
9	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
11	234	Pozostałe rozrachun. z pracownikami	0,00	0,00	4 664,00	4 664,00
12	101	Kasa	0,00	0,00	0,00	0,00
13	135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	0,00	569,56	0,00	569,56
14	139	Inne rachunki bankowe (lokaty)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	139	Inne rachunki bankowe (depozyty)	0,00	0,00	0,00	0,00
16		pozostałe konta	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM AKTYWA:			15 906,94	569,56	3 479 129,02	3 495 605,52

2019-03-28
 Dnia..... **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

 mgr Renata Gajewska
 Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
 odpowiedzialna za prowadzenie
 ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

 mgr inż. Krzysztof Szulim
 Burmistrz/Dyrektor

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW
 na dzień 31.12.2018 r.

LP	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdz.	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
PASYWA						
1	800	Fundusz jednostki	0,00	0,00	5 666 791,86	5 666 791,86
2	860	Wynik finansowy	0,00	0,00	-2 402 662,07	-2 402 662,07
3	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	6 299,77	0,00	6 299,77
4	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	13 323,00	13 323,00
5	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	0,00	80 631,70	80 631,70
6	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00	125 987,70	125 987,70
7	221	Należności z tyt. dochodów budżet.	0,00	0,00	0,00	0,00
8	851	Zakł. fundusz świad. socjalnych	0,00	0,00	5 233,56	5 233,56
9	840	Rezerwy i rozlicz. międzyok. przych.	0,00	0,00	0,00	0,00
10	240	Pozostałe rozrachunki (potrącenia)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	240	Pozostałe rozrachunki (lokaty)	0,00	0,00	0,00	0,00
12	240	Pozostałe rozrach.	0,00	0,00	0,00	0,00
13	240	Pozostałe rozrach. (wadia)	0,00	0,00	0,00	0,00
14		pozostałe konta	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM PASYWA			0,00	6 299,77	3 489 305,75	3 495 605,52

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

Dnia 2019-03-28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Gajewska
 Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 mgr inż. Krzysztof Szulim
 Burmistrz/Dyrektor