

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Łochów, Al. Pokoju 75 07-130 Łochów	WPLYNEŁO BILANS Kancelaria Ogólna Urząd Miejski w Łochowie 14.05.2021 nr rej. głównego sporządzony na dzień 31-12-2020 r. podpis	Adresat: Gmina Łochów
		Wysłać bez pisma przewodniego 38C54B20249E3536 
Numer identyfikacyjny REGON 005184795		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 732,94	1 382,42	A Fundusz	-4 694 069,12	-3 999 733,61
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	24 121 895,01	28 174 504,42
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 732,94	1 382,42	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-28 815 964,13	-32 174 238,03
A.II.1 Środki trwałe	4 732,94	1 382,42	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-28 815 964,13	-32 174 238,03
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	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	4 732,94	1 382,42	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 783 545,16	5 703 092,25
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	4 858 162,47	4 789 878,20
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 725,72	11 221,23
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 736 533,70	4 593 713,91
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	57 485,17	44 309,58
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52 002,04	50 595,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Cyrych-Ziółkowska
Marlena Cyrych-Ziółkowska
(główny księgowy)

2021-05-14

(rok, miesiąc, dzień)

SJO BeSTia

38C54B20249E3536 Korekta nr 1

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Krzysztof Szulim

Jacek Niewiadomski
(kierownik jednostki)
mgr Jacek Niewiadomski

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	121,09	89 138,21
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	1 084 743,10	1 701 976,22	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	568,50	789,50	D.II.8 Fundusze specjalne	1 294,75	899,64
B.I.1 Materiały	568,50	789,50	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 294,75	899,64
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	925 382,69	913 214,05
B.II Należności krótkoterminowe	1 082 879,85	1 700 287,08			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	5 178,85	9 505,43			
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	1 077 701,00	1 690 781,65			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 294,75	899,64			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 294,75	899,64			
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)

2021-05-14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Krzysztof Szulim

(kierownik jednostki)
mgr Jacek Niewiadomski

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 089 476,04	1 703 358,64	Suma pasywów	1 089 476,04	1 703 358,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych-Ziółkowska
 Marlena Cyrych-Ziółkowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-05-14


(rok, miesiąc, dzień)

38C54B20249E3536 Korekta nr 1

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


J. Szulc
 mgr Jacek Szulc

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Łochów, Al. Pokoju 75 07-130 Łochów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Łochów	
Numer identyfikacyjny REGON 005184795	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 2F7957EE3B1CA836 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	266 241,44	836 093,56	
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	266 241,44	836 093,56	
B. Koszty działalności operacyjnej	28 979 112,89	33 108 837,94	
B.I. Amortyzacja	3 350,52	3 350,52	
B.II. Zużycie materiałów i energii	38 168,37	36 842,29	
B.III. Usługi obce	804 547,17	1 394 182,23	
B.IV. Podatki i opłaty	2 307,75	1 685,64	
B.V. Wynagrodzenia	981 479,73	1 081 877,86	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	195 836,91	203 737,49	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 502,72	85,96	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	26 950 919,72	30 387 075,95	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-28 712 871,45	-32 272 744,38	
D. Pozostałe przychody operacyjne	64 918,52	92 258,92	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	64 918,52	92 258,92	
E. Pozostałe koszty operacyjne	278 655,30	74 594,76	


 Mariena Cyrych-Ziółkowska
 główny księgowy

2021-05-14
 rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Szulim
 kierownik jednostki
 Centrum Usług Wspólnych

 mgr Jacek Niewiadomski

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	278 655,30	74 594,76
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-28 926 608,23	-32 255 080,22
G.	Przychody finansowe	110 644,10	80 842,19
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	110 644,10	80 842,19
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)	-28 815 964,13	-32 174 238,03
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)	-28 815 964,13	-32 174 238,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marlena Cyrych-Ziółkowska
 Marlena Cyrych-Ziółkowska
 główny księgowy

2021-05-14
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
mgr Jacek Niewiadomski
 Krzysztof Szulim
 kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Mariena Cyrych-Ziółkowska

główny księgowy

2021-05-14


rok, miesiąc, dzień

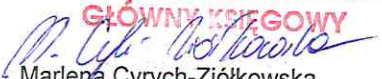
DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych


mgr Jacek Niewiadomski

Krzysztof Szulim

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Łochów, Al. Pokoju 75 07-130 Łochów	WPLYNEŁO Kancelaria Gminy Urzędu Miejskiego w Łochowie 24.05.2021 sporządzone na dzień 31-12-2020 r. przez: H. Jankowska	Adresat: Gmina Łochów	
Numer identyfikacyjny REGON 005184795		Wysłać bez pisma przewodniego 988AAA4FE6287FD0 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	21 681 147,62	24 121 895,01	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	28 943 789,53	33 075 700,20	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	28 943 789,53	33 075 700,20	
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	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	26 503 042,14	29 023 090,79	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	26 295 466,61	28 815 964,13	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	110 038,60	103 851,91	
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	97 536,93	103 274,75	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	24 121 895,01	28 174 504,42	


 Marlena Cyrych-Ziółkowska
 główny księgowy

2021-05-24
 rok, miesiąc, dzień

DZIĘKI
 Centrum Usług Wspólnych
 kierownik jednostki

 mgr Jacek Niewiadomski

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-28 815 964,13	-32 174 238,03
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-28 815 964,13	-32 174 238,03
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-4 694 069,12	-3 999 733,61


GLÓWNY KSIĘGOWY

Marlena Cyrych-Ziółkowska
 Marlena Cyrych-Ziółkowska
 główny księgowy

2021-05-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Krzysztof Szulimowicz
 kierownik jednostki
 mgr Jacek Niewiadomski


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marlena Cyrych-Ziółkowska
główny księgowy
Ziółkowska

2021-05-24
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Krzysztof Szulim
kierownik jednostki
mgr Jacek Niewiadomski


Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

MIEJSKO – GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁOCHOWIE

ul. Aleja Pokoju 75
07-130 Łochów

Sprawozdanie finansowe za okres **01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.**

1. Oświadczamy, że:

a) Sprawozdanie Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łochowie, z siedzibą w Łochowie przy ul. Aleja Pokoju 75, za rok 2020, na które składają się:

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

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

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

c) Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

d) Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

2. Do podstawowych zadań jednostki należy 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 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 trwale wyceniane były według:

- na dzień bilansowy środki trwale (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 trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są umarzane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. Wyjątek stanowią środki trwale 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 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Marieta Cyrych-Ziółkowska

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

p.o. Dyrektora


Iwona Kowalczyk

.....
Burmistrz/Dyrektor

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW dla jednostek organizacyjnych Gminy Łochów

(okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 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	1382,42	0	0	1382,42
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	789,50	0	0	789,50
8	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0	9 505,43	0	9 505,43
9	221/290	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0	0	1 690 781,65	1 690 781,65
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	899,64	0	899,64
14	139	Inne rachunki bankowe (lokaty)	0	0	0	0
15	139	Inne rachunki bankowe (depozyty)	0	0	0	0
16		Pozostałe konta	0	0	0	0
OGÓŁEM AKTYWA:			2 171,92	10 405,07	1 690 781,65	1 703 358,64

Dnia 14.05.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

KOREKTA 1

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

mgr Jacek Niewiadomski
Burmistrz/Dyrektor

MIEJSKO-GMINA **PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW**
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 Al. Pokoju 75, 07-130 Łochów (okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 r.)
 NIP 824-166-26-81
 tel. 25 643 78 20

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	0	28 174 504,42	28 174 504,42
2	860	Wynik finansowy	0	0	-32 174 238,03	-32 174 238,03
3	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0	0	11 221,23	11 221,23
4	225	Rozrachunki z budżetami	0	0	4 593 713,91	4 593 713,91
5	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0	0	44 309,58	44 309,58
6	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0	0	50 595,63	50 595,63
7	221	Należności z tyt. dochodów budżet.	0	0	89 138,21	89 138,21
8	851	Zakł. fundusz świad. socjalnych	0	0	899,64	899,64
9	840	Rezerwy i rozlicz. międzyok. przych.	0	0	913 214,05	913 214,05
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
OGÓLEM PASYWA			0	0	1 703 358,64	1 703 358,64

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

Dnia 14.05.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyb - Gorka
 ..Małgorzata Cyb-Ziółkowska.....
 Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
 odpowiedzialna za prowadzenie
 ksiąg rachunkowych


KOREKTA

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

Jacek Niewiadomski
mgr Jacek Niewiadomski.....
 Burmistrz/Dyrektor

**PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW dla jednostek
organizacyjnych Gminy Łochów**
(okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 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	0	1382,42	1382,42
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	789,50	0	0	789,50
8	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0	9 505,43	0	9 505,43
9	221/290	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0	0	1 690 781,65	1 690 781,65
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	899,64	0	899,64
14	139	Inne rachunki bankowe (lokaty)	0	0	0	0
15	139	Inne rachunki bankowe (depozyty)	0	0	0	0
16		Pozostałe konta	0	0	0	0
OGÓLEM AKTYWA:			789,50	10 405,07	1 692 164,07	1 703 358,64

Dnia 31.03.2021 r.

 Małgorzata Grygala-Ziółkowska
 Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
 odpowiedzialna za prowadzenie
 ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora

 Iwona Kowalczyk

 Burmistrz/Dyrektor

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

(okres sprawozdawczy 01.01.2019-31.12.2019 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	0	28 238 554,42	28 238 554,42
2	860	Wynik finansowy	0	0	-32 238 288,03	-32 238 288,03
3	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0	0	11 221,23	11 221,23
4	225	Rozrachunki z budżetami	0	0	4 593 713,91	4 593 713,91
5	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0	0	44 309,58	44 309,58
6	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0	0	50 595,63	50 595,63
7	221	Należności z tyt. dochodów budżet.	0	0	89 138,21	89 138,21
8	851	Zakł. fundusz świad. socjalnych	0	0	899,64	899,64
9	840	Rezerwy i rozlicz. międzyok. przych.	0	0	913 214,05	913 214,05
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
OGÓŁEM PASYWA			0	0	1 703 358,64	1 703 358,64

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

Dnia 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych-Ziółkowska

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

p.o. Dyrektora

Iwona Kowalczyk

.....
 Burmistrz/Dyrektor

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne zwiększenia		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	4 808,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 808,60	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	4 808,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 808,60	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 258,00	0,00	0,00
2.3.	Środki transportu	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	27 018,56	0,00	3 350,52	0,00	3 350,52	0,00	0,00	0,00	0,00	30 369,08	4 732,94	1 382,42
2.	Razem środki trwałe	58 276,56	0,00	3 350,52	0,00	3 350,52	0,00	0,00	0,00	0,00	61 627,08	4 732,94	1 382,42
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)	58 276,56	0,00	3 350,52	0,00	3 350,52	0,00	0,00	0,00	0,00	61 627,08	4 732,94	1 382,42

data 19.05.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Kurek
Kurek M. J. 19.05.2021 r.

Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

KUREK 2

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Burmistrz Dyrektor

mgr Jacek Niewiadomski

pieczęć jednostki

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 r)

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)	
			4	5	6	7	8	9	10	11			12
I		4808,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4808,60
I.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	4808,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4808,60
I.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	4808,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4808,60
2.1.	Grundy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grundy stanowiące własność, jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	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.	Urządzenia techniczne i maszyny	9258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9258,00
2.4.	Środki transportu	22000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22000,00
2.5.	Inne środki trwałe, w tym	31751,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31751,50
2.5.1	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe	63009,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63009,50
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	63009,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63009,50

Data 31.03.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Cyb - M. Kowalczyk

M. Cyb - M. Kowalczyk
Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora
Mirosława Kowalczyk
Burmistrz
/Dyrektor

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.)

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 obrotowego (3+7-11)		Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14				
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	4808,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4808,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	4808,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4808,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	9258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Środki transportu	22000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	27018,56	0,00	3350,52	0,00	3350,52	0,00	3350,52	0,00	30369,08	0,00	4732,94	1382,42	4732,94	1382,42	1382,42	1382,42
2.	Razem środki trwałe	58276,56	0,00	3350,52	0,00	3350,52	0,00	3350,52	0,00	61627,08	0,00	4732,94	1382,42	4732,94	1382,42	1382,42	1382,42
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	63085,16	0,00	3350,52	0,00	3350,52	0,00	3350,52	0,00	66435,68	0,00	4732,94	1382,42	4732,94	1382,42	1382,42	1382,42

data 14.05.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Ciel-Nowak
Małgorzata Ciel-Nowak

Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

KOREKTA A

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
[Podpis]
mgr Józef Mikołajewski

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec obrotowego roku (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne zwiększenia		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	4808,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4808,60	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	4808,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4808,60	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	9258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9258,00	0,00	0,00
2.3.	Środki transportu	22000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22000,00	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	27018,56	0,00	3350,52	0,00	3350,52	0,00	0,00	0,00	0,00	30369,08	4732,94	1382,42
2.	Razem środki trwałe	58276,56	0,00	3350,52	0,00	3350,52	0,00	0,00	0,00	0,00	58276,56	4732,94	1382,42
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)	58276,56	0,00	3350,52	0,00	3350,52	0,00	0,00	0,00	0,00	58276,56	4732,94	1382,42

data 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cylich
Marian Cylich-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora

M. Kowalczyk
Marian Kowalczyk

Burmistrz/Dyrektor

Załącznik nr 4

do instrukcji sporządzania 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 (okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 r.)

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

data 31.03.2021 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych-Ziółkowska
Mariany Cyrych-Ziółkowska

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

p.o. Dyrektora

M. Kopyciński
M. Kopyciński

.....
Burmistrz/Dyrektor

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

**Wykaz gruntów w wieczystym użytkowaniu (okres sprawozdawczy 01.01.2020-
31.12.2020 r)**

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

data 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Głuch - Ziolkowska
Miełkowska Czynna - Ziolkowska

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora

Arbiter Kucharczyk

Burmistrz/Dyrektor

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i zapasów
(okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 r.)**

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

data 31.03.2021 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cyrych-Ziółkowska
Mariena Cyrych-Ziółkowska

.....
Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora

Irma Kowalczyk
Irma Kowalczyk

.....
Burmistrz/Dyrektor

Załącznik nr 7

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

Stan odpisów aktualizujących wartości należności (okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 r)

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	900503,57	0,00	0,00	0,00	900503,57
2.	Fundusz alimentacyjny	6726427,45	74594,76	0,00	0,00	6801022,21

data 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Gaj - Uchwała
.....
Miejski Ośrodek Kultury i Sportu

Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora

Lucyna Kowalczyk
.....

Burmistrz/Dyrektor

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 r.)

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
	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

data 31.03.2021 r.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Górnica
Miejski Ośrodek Kultury i Sportu w Tochovie

p.o. Dyrektora
Anna Nowalczyk
.....

Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych

Burmistrz/Dyrektor

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

Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy 01.01.2020 r - 31.12.2020 r.)

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 tyt. zaliczek alimentacyjnych	925 382,69 zł	0,00 zł	0,00 zł	12 168,64 zł	12 168,64 zł	913 214,05 zł
	Razem	925 382,69 zł	0,00 zł	0,00 zł	12 168,64 zł	12 168,64 zł	913 214,05 zł

data 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cel-Bożkowska
.....
Wydział Gminnych Zakładow

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenia ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora

Arwid Kojalec
.....

Burmistrz/Dyrektor

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty (okres sprawozdawczy 01.01.2020 r - 31.12.2020 r.)

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	0
2.	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0
4.	0	0	0	0	0
5.	0	0	0	0	0
6.	0	0	0	0	0
7.	0	0	0	0	0
8.	0	0	0	0	0
9.	0	0	0	0	0
10.	0	0	0	0	0
11.	0	0	0	0	0
12.	0	0	0	0	0
13.	0	0	0	0	0
14.	0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0

data 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cybi - Giszka
Mariany Giszka-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenia ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora

Iwona Kowalczyk


Burmistrz/Dyrektor

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru
i formy zabezpieczeń (okres sprawozdawczy 01.01.2020 r - 31.12.2020 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
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
Razem		0	0	0

data 31.03.2021 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY


Mariena Cyrych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora


Iwona Kowalczyk

Burmistrz/Dyrektor


Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 r.)

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

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

data 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Mariena Cyruch-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora


Iwona Kowalczyk

Burmistrz/Dyrektor

**Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia (okres
sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 r.)**

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	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
10.	0	0	0
11.	0	0	0
	RAZEM	0	0

data 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marianna Cyrych-Ziółkowska

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

p.o. Dyrektora

.....
Burmistrz/Dyrektor

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 r.)

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	0
2.	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0
4.	0	0	0	0	0
5.	0	0	0	0	0
6.	0	0	0	0	0
7.	0	0	0	0	0
8.	0	0	0	0	0
9.	0	0	0	0	0
7.	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

data 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marianna Cyrych-Ziółkowska

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

p.o. Dyrektora

Iwona Kowalczyk

.....
Burmistrz/Dyrektor

**Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy
01.01.2020-31.12.2020 r.)**

Lp.	Nazwa świadczenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	46 352,10 zł
2.	Świadczenia urlopowe	0,00 zł
3.	Odprawy emerytalne	73 806,00 zł
4.	Odprawy rentowe	0,00 zł
	Razem	120 158,10 zł

data 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


.....
Mariena Cznych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora


.....
Iwona Kowalczyk

Burmistrz/Dyrektor

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 r.)

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

data 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Cybulski
Marian Cybulski

Skarbnik/Główny Księgowy/
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora
Awona Kwiatczyk

.....
Burmistrz/Dyrektor

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 właściwemu do spraw finansów publicznych (okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 r.)

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

data 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Cybulski
Marta Cybulska

.....

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenia ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora

Wioletta Kwaśniewska
Wioletta Kwaśniewska

.....

Burmistrz/Dyrektor

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (okres sprawozdawczy 01.01.2020 r - 31.12.2020 r.)

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					
1.	Zwolnienie ze składek ZUS	0,00 zł	32 784,23 zł	0,00 zł	0,00 zł	32 784,23 zł
	Razem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	Koszty					
1.		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	Razem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	Ogółem	0,00 zł	32 784,23 zł	0,00 zł	0,00 zł	32 784,23 zł

data 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. G. Cymlich-Ziółkowska
Marta Cymlich-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenia ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora

A. Nowalczuk
A. Nowalczuk

Burmistrz/Dyrektor

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 01.01.2020 r - 31.12.2020 r.)

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 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

data 14.05.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Cyli-Łoska
.....
Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
mgr Jacek Niewiadomski
.....
Burmistrz/Dyrektor

KOREKTA 1

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 01.01.2020 r - 31.12.2020 r.)

Lp.	Nazwa przedmiotu i rodzaj	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 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

data 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Gł. - W. Kowalska
Marek Główny - Wioletta Kowalska

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

p.o. Dyrektora

Iwona Kowalczyk

.....
Burmistrz/Dyrektor

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu (okres sprawozdawczy)

L.p.	Należności	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Aktywa pozycja w bilansie	Aktywa pozycja w bilansie
1	2	3	4	5
1.	UM	3 640,03 zł	B.II.1	B.II.1
2.	MGOPS	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	SDPS	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	CUW	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
6.	SP 1 ŁOCHÓW	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
7.	SP 2 ŁOCHÓW	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
8.	SP 3 ŁOCHÓW	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
9.	SP OSTRÓWEK	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
10.	SP GWIZDAŁY	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
11.	SP KAMIONNA	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
12.	SZGK	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	Razem	3 640,03 zł	0,00 zł	0,00 zł

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu

L.p.	Zobowiązania	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Pasywa pozycja w bilansie	Pasywa pozycja w bilansie
1	2	3	4	5
1.	UM	7 071,42 zł	D.II.1	D.II.1
2.	MGOPS	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	SDPS	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	CUW	3 047,48 zł	D.II.1	D.II.1
5.	SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
6.	SP 1 ŁOCHÓW	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
7.	SP 2 ŁOCHÓW	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
8.	SP 3 ŁOCHÓW	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
9.	SP OSTRÓWEK	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
10.	SP GWIZDAŁY	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
11.	SP KAMIONNA	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
12.	SZGK	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	Razem	10 118,90 zł	0,00 zł	0,00 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

data 31.03.2021 r.

Mariena Wyruch-Zolkowska
.....

Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

p.o. Dyrektora

Iwona Kowalczyk
.....


Burmistrz/Dyrektor

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do Rachunku zysków i strat
(okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 r.)**

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Poz. w Rachunku zysków i strat
UM	50,16	B.II.
	14.053,56	B.III.
	62.053,91	B.V.
	11.495,30	B.VI.
	52.544,79	D.III.
MGOPS	-	-
SDPS	-	-
CUW	359,78	B.II.
	40.162,75	B.V.
	7.838,53	B.VI.
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	357,00	B.IX.
SP 1 ŁOCHÓW	5.637,00	B.IX.
SP 2 ŁOCHÓW	-	-
SP 3 ŁOCHÓW	9.606,00	B.IX.
SP OSTRÓWEK	7.386,00	B.IX.
SP GWIZDAŁY	2.244,00	B.IX.
SP KAMIONNA	8.745,00	B.IX.
SZGK	-	-
Razem	222.533,78	-

Data 31.03.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Małgorzata Cyrylak-Ziórkowska
Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba
odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora


Burmistrz/Dyrektor

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do Zestawienia zmian w funduszu jednostki
(okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 r.)**

Jednostka	Kwota wyłączenia na dzień 31 grudnia 2020 r.	Poz. w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki
UM	86.648,06	I.1.2.
	53.615,61	I.2.2.
MGOPS	-	-
	-	-
	-	-
SDPS	-	-
	-	-
	-	-
CUW	47.806,44	I.1.2.
	-	-
	-	-
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	357,00	I.1.2.
	-	-
	-	-
SP 1 ŁOCHÓW	5.637,00	I.1.2.
	-	-
	-	-
SP 2 ŁOCHÓW	-	-
	-	-
	-	-
SP 3 ŁOCHÓW	9.606,00	I.1.2.
	-	-
	-	-
SP OSTRÓWEK	7.386,00	I.1.2.
	-	-
	-	-
SP GWIZDAŁY	2.244,00	I.1.2.
	-	-
	-	-
SP KAMIONNA	8.745,00	I.1.2.
	-	-
	-	-
SZGK	-	-
Razem	222.045,11	-

Data 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

p.o. Dyrektora

Iwona Kwaleczyk
.....

Burmistrz/Dyrektor