


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Konopnickiej w Łochowie</b> Łochów, ul. 1 Maja 47  07-130 Łochów	<b>ŁYNEŁO</b> Bilans Ogólna jednostki budżetowej 31.03.2021 ni rej. głównego ..... sporządzony ..... Miejsce Zaliczek na dzień 31-12-2020 r.	Adresat:  Gmina Łochów
Numer identyfikacyjny REGON  <b>711685950</b>	Wysłać bez pisma przewodniego 6D96372D3C103282 	

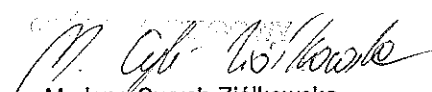
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	12 452 181,64	12 005 232,82	A Fundusz	11 825 499,50	11 279 841,68
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	19 234 230,43	19 450 522,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	12 452 181,64	12 005 232,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 408 730,93	-8 170 680,71
A.II.1 Środki trwałe	12 452 181,64	12 005 232,82	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 408 730,93	-8 170 680,71
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	12 451 569,64	12 005 232,82	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	612,00	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	655 672,06	766 212,64
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	655 672,06	766 212,64
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 475,66	13 889,78
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	28 328,00	36 864,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	234 050,04	366 200,57
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	374 208,40	330 920,90

*M. Cyrych-Ziółkowska*  
Marlena Cyrych-Ziółkowska  
(główny księgowy)


2021-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora  
*Krzysztof Szulim*  
Krzysztof Szulim  
(kierownik jednostki)

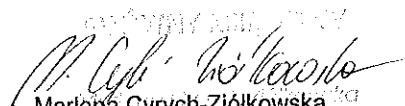
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 417,50	1 001,54
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	28 989,92	40 821,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	24 509,46	23 485,65	D.II.8 Fundusze specjalne	192,46	17 335,85
B.I.1 Materiały	24 509,46	23 485,65	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	192,46	17 335,85
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	4 288,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 288,00	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	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	192,46	17 335,85			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	192,46	17 335,85			
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)

2021-03-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

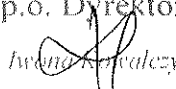
p.o. Dyrektora  
  
 Krzysztof Szulim  
 (kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>12 481 171,56</b>	<b>12 046 054,32</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>12 481 171,56</b>	<b>12 046 054,32</b>

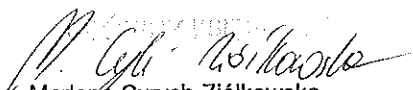
  
 Marięna Cyrych-Ziółkowska  
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

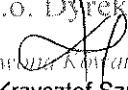
2021-03-31  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 6D96372D3C103282


p.o. Dyrektora  
  
 Krzysztof Szulim  
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

  
Marlena Cyrych-Ziółkowska  
(główny księgowy)

2021-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)  
6D96372D3C103282

p.o. Dyrektora  
  
Krzysztof Szulim  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Konopnickiej w Łochowie Łochów, ul. 1 Maja 47 07-130 Łochów		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat:  Gmina Łochów	
Numer Identyfikacyjny REGON  <b>711685950</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 2175A7E38A24291F 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		415 649,00	243 767,00
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		415 649,00	243 767,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		7 931 504,93	8 493 775,89
B.I.	Amortyzacja		447 288,82	446 948,82
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 028 665,14	692 376,62
B.III.	Usługi obce		109 637,49	79 741,98
B.IV.	Podatki i opłaty		7 560,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		5 082 497,44	5 853 998,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 249 918,82	1 416 373,67
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		5 937,22	4 336,80
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)		-7 515 855,93	-8 250 008,89
D.	Pozostałe przychody operacyjne		106 822,52	79 262,66
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		106 822,52	79 262,66
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Marlena Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy

2021-03-31  
rok, miesiąc, dzień

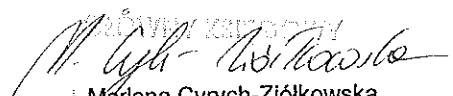
p.o. Dyrektora  
Iwona Kwiatkiewicz  
Krzysztof Szulim  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

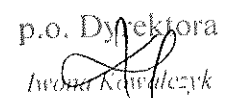
*M. Cyrych-Ziółkowska*  
Marlena Cyrych-Ziółkowska

2175A7E38A24291F

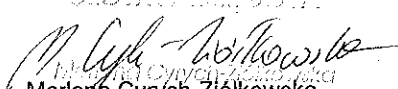
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 409 033,41	-8 170 746,23
G.	Przychody finansowe	302,48	65,52
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	302,48	65,52
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)	-7 408 730,93	-8 170 680,71
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)	-7 408 730,93	-8 170 680,71

  
 Mariena Cyrych-Ziółkowska  
 główny księgowy

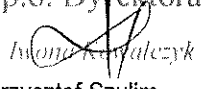
2021-03-31  
 rok, miesiąc, dzień


p.o. Dyrektora  
  
 Krzysztof Szulim  
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

*główny księgowy*  
  
Marięna Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy

2021-03-31  
rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektora  
  
Krzysztof Szulim  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 Im. Marii Konopnickiej w Łochowie Łochów, ul. 1 Maja 47 07-130 Łochów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Łochów	
Numer identyfikacyjny REGON <b>711685950</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 64F0B64DA37990DE 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	18 812 681,82	19 234 230,43	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 301 177,03	7 879 980,67	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 301 177,03	7 879 980,67	
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)	6 879 628,42	7 663 688,71	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 434 385,94	7 408 730,93	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	445 242,48	254 957,78	
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	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	19 234 230,43	19 450 522,39	

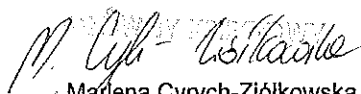
Marlena Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy

2021-03-31  
rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektora  
Iwona Kobyłczyk  
Krzysztof Szulim  
kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 408 730,93	-8 170 680,71
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 408 730,93	-8 170 680,71
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	11 825 499,50	11 279 841,68



Mariena Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

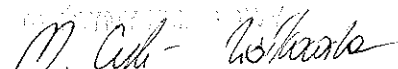
p.o. Dyrektora

  
Iwona Kwalezyk

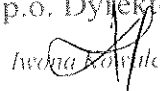
Krzysztof Szulim


kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

  
Marlena Cyrych-Ziółkowska  
główny księgowy

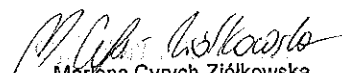
2021-03-31  
rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektora  
  
Krzysztof Szulim  
kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Konopnickiej w Łochowie  Łochów, ul. 1 Maja 47  07-130 Łochów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat:  Gmina Łochów
Numer Identyfikacyjny REGON  <b>711685950</b>		<b>46F712E5CCFACA1C</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

  
Małgorzata Cyrych-Ziółkowska  
(główny księgowy)

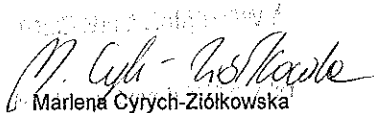
2021-03-31  
rok mies. dzień

p.o. Dyrektora  
  
Krzysztof Szulim  
(kierownik jednostki)


Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

  
Marlena Cyrych-Ziółkowska  
(główny księgowy)

2021-03-31  
rok mies. dzień

p.o. Dyrektora  
  
Krzysztof Szulim  
(kierownik jednostki)

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

# SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 3 IM. MARII KONOPNICKIEJ W ŁOCHOWIE

ul. 1-go Maja 47  
07-130 Łochów

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

### 1. Oświadczamy, że:

a) Sprawozdanie Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Marii Konopnickiej, z siedzibą w Łochowie przy ul. 1-go Maja 47, 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:

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

### 3. Omówienie przyjęte zasady rachunkowości (polityki):

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

Do wyceny aktywów i pasywów stosuje się cenę nabycia.

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

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

- b) Środki trwale wyceniane były według:

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

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

Dnia 31.03.2021r.

*M. Cyb - Astor*  
Miejski Obywatelski Związek

.....  
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)**

LP	Symbol kont	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
<b>AKTYWA</b>						
1	011/071	Środki trwałe	12 005 232,82	0,00	0,00	12 005 232,82
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	23 485,65	0,00	0,00	23 485,65
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	0,00	0,00
12	101	Kasa	0,00	0,00	0,00	0,00
13	135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	0,00	17 335,85	0,00	17 335,85
14	139	Inne rachunki bankowe (lokaty)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	139	Inne rachunki bankowe (depozyty)	0,00	0,00	0,00	0,00
16			0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OGÓŁEM AKTYWA:</b>			<b>12 028 718,47</b>	<b>17 335,85</b>	<b>0,00</b>	<b>12 046 054,32</b>

Dnia 31.03.2021r.

*M. Ogińska-Borkowska*  
 Wiceburmistrz

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

p.o. Dyrektora

*Wanda Kopyńczyk*

.....  
 Burmistrz/Dyrektor

**PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW**

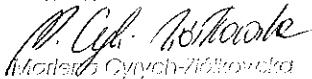
(okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020)

LP	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdz.	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
<b>PASYWA</b>						
1	800	Fundusz jednostki	0,00	0,00	19 450 522,39	19 450 522,39
2	860	Wynik finansowy	0,00	0,00	-8 170 680,71	-8 170 680,71
3	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	1 327,97	12561,81	13 889,78
4	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	36 864,00	36 864,00
5	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	0,00	366 200,57	366 200,57
6	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00	330 920,90	330 920,90
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	17 335,85	17 335,85
9	840	Rezerwy i rozlicz. międzyok. przych.	0,00	0,00	0,00	0,00
10	240	Pozostałe rozrachunki (potrącenia)	0,00	0,00	1 001,54	1 001,54
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
<b>OGÓLEM PASYWA</b>			0,00	1 327,97	12 044 726,35	12 046 054,32

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

Dnia 31.03.2021r.

M. Cichy



Marta Cych-Zielonka

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

p.o. Dyrektora



.....  
 Burmistrz/Dyrektor

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 9  
im. Marii Konopnickiej  
w ŁOCHOWIE  
07-130 Łochów, ul. 1-go Maja 47

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:				Zmniejszenie wartości początkowej:				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-14)		
			aktualizacja	przychody (anulacje)	rozliczenie środków trwałych w budowie	niedopłatnie otrzymane	inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	sprzedaż	likwidacja			niedopłatnie przekazane	inne zmniejszenie
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunt stanowiące własność Jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 655 243,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 333,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 888 577,20
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 128,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 128,08
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe, w tym	16 335,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 483,02
2.5.1	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.1	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe	17 693 707,58	0,00	0,00	0,00	0,00	234 480,72	234 480,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 928 188,30
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	17 693 707,58		0,00	0,00	0,00	234 480,72	234 480,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 928 188,30

Data 10.05.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*M. Cichy - Liorka*  
Marta Cych - Liorka

Stawka Cych-Ziółkowska  
Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba  
odpowiedzialna za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

KOREKTA 1

Burmistrz  
DIREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
mgr Jacek Niewiadomski

SKOŚA PODSTAWOWA NR 3  
 im. Marii Konopnickiej  
 w KOCHOWIE  
 07-130 Kochów, ul. 1-go Maja 47

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

placówki jednostki

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:					Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-14)	
			aktualizacja	przychody (nabyć)	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatnie przekazane			inne zmniejszenie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grupy stanowiące własność, jest, przekazane w użytkowanie, wyczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 655 243,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 333,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 888 577,20
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 128,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 128,08
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe, w tym	16 335,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.1	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147,36
2.	Razem środki trwałe (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	17 693 707,58		0,00	0,00	0,00	0,00	234 480,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 928 188,30

Data: 31.03.2021r.  
 M. Cyp. Pollocka  
 Burmistrz

Starzbuk/Główny  
 Ksiezrow/Osobna  
 odpowiedzialna za prowadzenie  
 ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora  
 Burmistrz  
 /Dyrektor

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

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	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne zwiększenia		dotycząca zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	stan na początek roku obrotowego			stan na koniec roku obrotowego	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
<b>I.</b>														
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	
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5203674,20	0,00	446336,82	233333,36	679670,18	0,00	0,00	0,00	0,00	5883344,38	12451569,64	12005232,82	
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	21516,08	0,00	612,00	0,00	612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22128,08	612,00	0,00	
2.3.	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	
2.4.	Inne środki trwałe	16335,66	0,00	0,00	1147,36	1147,36	0,00	0,00	0,00	0,00	17483,02	0,00	0,00	
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>5241525,94</b>	<b>0,00</b>	<b>446948,82</b>	<b>0,00</b>	<b>681429,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5922955,48</b>	<b>12452181,64</b>	<b>12005232,82</b>	
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>5241525,94</b>	<b>0,00</b>	<b>446948,82</b>	<b>234480,72</b>	<b>681429,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5922955,48</b>	<b>12452181,64</b>	<b>12005232,82</b>	

data 31.03.2021r.

GŁÓWNY KASZOWY  
*M. Cep*  
Menedżer Finansowa

Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora  
*Iwona Kowalczyk*

Burmistrz/Dyrektor

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3  
im. Marii Koronickiej  
w ŁOCHOWIE  
07-100 Łochów, ul. 1-go Maja 47

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 01.01.2020-31.12.2020r.)**

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

data 31.03.2021r.

.....  
M. Celi - Wstała  
.....  
Marek Celi - Burmistrz

Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba  
odpowiedzialna za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora  
.....  
Iwona Nowaczyk

Burmistrz/Dyrektor

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

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

data 31.03.2021r.

*M. Cichocińska*  
.....

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora

*Awona Kopyłowska*  
.....

Burmistrz/Dyrektor

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

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

data 31.03.2021r.

*M. Cyba-Aska*  
 Mikołaj Cyba-Aska

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

p.o. Dyrektora  
*Wanda Kowalczyk*

.....  
 Burmistrz/Dyrektor



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

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

data 31.03.2021r.

p.o. Dyrektora  
Alicja Kopycińska

Skarbnik/Główny Księgowy/  
Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenia ksiąg rachunkowych

Burmistrz/Dyrektor

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

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
	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

data 31.03.2021r.

*M. Gaj-Asińska*

Skarbnik/Główny Księgowy/  
 Osoba odpowiedzialna za

prowadzenia ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora

*Wojciech Pawełczyk*

Burmistrz/Dyrektor

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

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

data 31.03.2021r.  
*M. Cyk - Ksiądz*  
.....  
Skarbnik/Główny Księgowy/

p.o. Dyrektora  
*hanna Kopytowska*  
.....  
Burmistrz/Dyrektor

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenia ksiąg rachunkowych

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

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

data 31.03.2021r.

.....

*M. Cyli-Aszkowska*

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenia ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora

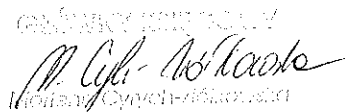
*Iwona Kowalczyk*

.....  
Burmistrz/Dyrektor


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

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

data 31.03.2021r.

  
.....

Skarbnik/Główny Księgowy/  
Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenia ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora  
  
.....

Burmistrz/Dyrektor

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

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

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

data 31.03.2021r.

*M. Cyb. Naskorobe*  
.....  
Skarbnik/Główny Księgowy/  
Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenia ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora  
*Wanda Kobylażyk*  
.....  
Burmistrz/Dyrektor

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

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

data 31.03.2021r.

*M. Cyb-Pruszkowska*  
Skarbnik/Główny Księgowy/  
Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenia ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora  
*Beata Kowalczyk*  
Burmistrz/Dyrektor

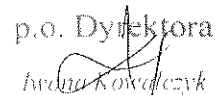
**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020r.)**

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

data 31.03.2021r.

  
Małgorzata Cynych-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  
01.01.2020-31.12.2020r.)**

Lp.	Nazwa świadczenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	75 997,74
2.	Świadczenia urlopowe/ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00
3.	Odprawy emerytalne	0,00
4.	Odprawy rentowe	0,00
	<b>Razem</b>	<b>75 997,74</b>

data 10.05.2021r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*M. Cyli - Bożkowska*  
Maitencyjnych-Ziółkowska

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

.....  
Burmistrz/Dyrektor

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*mgr Jacek Niewiadomski*

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

Lp.	Nazwa świadczenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	75997,74
2.	Świadczenia urlopowe	111841,79
3.	Odprawy emerytalne	0,00
4.	Odprawy rentowe	0,00
	<b>Razem</b>	<b>187839,53</b>

data 31.03.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*M. Cichy*  
.....

Skarbnik/Główny Księgowy/  
Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora

*Lucyna Kowalczyk*  
.....

Burmistrz/Dyrektor

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

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłych latach				Koszty wytworzenia w bieżącym roku				Stan na koniec okresu obrotowego
		w tym:		ogółem	w tym:		ogółem	różnice kursowe		
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

data 31.03.2021r.

GŁÓWNY KASJER

*M. Cyk-Asztorek*  
 (Miejsc. Prace Biurowe)

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora  
*Iwona Kowalczyk*

.....  
 Burmistrz/Dyrektor

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5  
im. Młodzi Konopkińskiej  
w ŁOCHEWIE  
07-100 Łochów, ul. 1-go Maja 47

Załącznik nr 17  
do instrukcji sporządzania 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 01.01.2020-31.12.2020r.)**

Lp.	Tytuł należności	Stan na początek roku	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku
			3	4	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

data 31.03.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*M. Główny Księgowy*  
Marta Główny-Księgowa

Skarbnik/Główny Księgowy/  
Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenia ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora  
*Wioletta Nijwicka*  
Wioletta Nijwicka

Burmistrz/Dyrektor

do instrukcji sporządzenia rocznego  
 sprawozdania finansowego przez podległe  
 jednostki organizacyjne Gminy Łosków

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

Lp.	Charakter poszczególnych przychodów/kosztów	Przychody /koszty o nadzwyczajnej wartości	Przychody/ koszty które wystąpiły incydentalnie	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Przychody</b>					
1.	500+ dla nauczycieli	0,00	29 000,00	0,00	0,00	29 000,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	0,00	29 000,00	0,00	0,00	29 000,00
	<b>Koszty</b>					
	Wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	6 614,69	0,00	0,00	6 614,69
1.		0,00	24 290,32	0,00	0,00	24 290,32
2.	500+ dla nauczycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	0,00	30 905,01	0,00	0,00	30 905,01
	<b>Ogółem</b>					

data 10.05.2021r.  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Podpis]*  
 .....

Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenia ksiąg rachunkowych

KOREKTA 1

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych

*[Podpis]*  
 mgr Jacek Niewiadomski  
 Burmistrz/Dyrektor

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

Lp.	Charakter poszczególnych przychodów/kosztów	Przychody /koszty o nadzwyczajnej wartości	Przychody/ koszty które wystąpiły incydentalnie	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Przychody</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	500+ dla nauczycieli	0,00	29.000,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	0,00	29.000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Koszty</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	6.614,69	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	0,00	6.614,69	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

data 31.03.2021r.

*M. Główny Księgowy*  
 .....  
 Skarbnik/Główny Księgowy/

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenia ksiąg rachunkowych

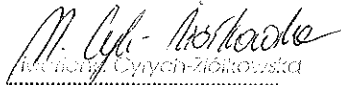
p.o. Dyrektora  
*Wrona Kowalczyk*  
 .....

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 01.01.2020-31.12.2020r.)**

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

data 31.03.2021r. BILANSOWY

  
M. Cych-Ziółkowska

Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba  
odpowiedzialna za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora

  
Hanna Kobylec

Burmistrz/Dyrektor

**Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do bilansu (okres sprawozdawczy  
 01.01.2020-31.12.2020r)**

L.p.	Należności	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Aktywa pozycja w bilansie	Aktywa pozycja w bilansie
1	2	3	4	5
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	-	-	-
	<b>Razem</b>	-	-	-

**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	335,00	-	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	-	-	-
	<b>Razem</b>	335,00	-	-

data 31.03.2021r.

*M. Cyla-Asztorska*  
 Marcin Cyla-Asztorski

Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba  
 odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg  
 rachunkowych

p.o. Dyrektora  
*Wanna Konfalezyk*

Burmistrz/Dyrektor



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

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Poz. w Rachunku zysków i strat
UM	570,00	B.III
	0,00	-
	0,00	-
MGOPS	9 606,00	A.VI
	0,00	-
	0,00	-
SDPS	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
CUW	330,87	B.III
	0,00	-
	0,00	-
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP 1 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP 2 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP 3 ŁOCHÓW	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP OSTRÓWEK	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP GWIZDAŁY	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SP KAMIONNA	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
SZGK	0,00	-
	0,00	-
	0,00	-
<b>Razem</b>	<b>10 506,87</b>	

Data 31.03.2021r.

*M. Celi - Wskałocka*  
Naczelnik Działu Księgowości  
Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba  
odpowiedzialna za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora

*Iwona Kowalczyk*

Burmistrz/Dyrektor

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

Jednostka	Kwota wyłączeń na dzień 31 grudnia	Poz. w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki
UM	235,00	I.1.2
	-	-
	-	-
MGOPS	9 606,00	I.2.2
	-	-
	-	-
SDPS	-	-
	-	-
	-	-
CUW	330,87	I.1.2
	-	-
	-	-
SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE	-	-
	-	-
	-	-
SP 1 ŁOCHÓW	-	-
	-	-
	-	-
SP 2 ŁOCHÓW	-	-
	-	-
	-	-
SP 3 ŁOCHÓW	-	-
	-	-
	-	-
SP OSTRÓWEK	-	-
	-	-
	-	-
SP GWIZDAŁY	-	-
	-	-
	-	-
SP KAMIONNA	-	-
	-	-
	-	-
SZGK	-	-
	-	-
	-	-
<b>Razem</b>	<b>10 171,87</b>	-

Główny Księgowy  
 Data 31.03.2021r.

*Marta Dymowska*  
 Marta Dymowska  
 .....  
 Skarbnik/Główny Księgowy/Osoba  
 odpowiedzialna za prowadzenie  
 ksiąg rachunkowych

p.o. Dyrektora  
*Wojciech Kowalczyk*

.....  
 Burmistrz/Dyrektor