


I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejski Żłobek Nr 1 w Łomży
1.2	siedzibę jednostki
	Łomża
1.3	adres jednostki
	ul. Studencka 13, 18-400 Łomża
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Miejski Żłobek Nr 1 jest utworzony i utrzymany e celu realizowania funkcji opiekuńczych, wychowawczych oraz edukacyjnych na rzecz dzieci uczeszczających do Żłobka
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2021 - 31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł. ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu wg stawek określonych ustawowo.</p> <p>Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust.1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości oraz stanowiące własność żłobka w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie niezależnie od sposobu ich wykorzystania.</p> <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 5 ust. 3 "rozporządzenia", które finansuje się ze środków na bieżące wydatki.</p> <p>Pozostałe środki trwałe ujmuje się: Przedmioty o wartości jednostkowej od 1.000 zł do 10.000 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 "Pozostałe środki trwałe" i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 w korespondencji z zespołem kont 4. W ewidencji ilościowo-wartościowej ujmuje się bez względu na wartość meble oraz pomoce dydaktyczne, elektronarzędzia oraz sprzęt elektroniczny. Należności długo terminowe to takie których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty z należnymi odsetkami pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość(zasada ostrożności) -art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).</p>
5.	inne informacje
	brak
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Budynki gr 1,2 wart.początek 189 939,70 zł wartość na koniec okresu 189 939,70 zł Umorzenie za okres sprawozdawczy 4 748,49 zł Umorzenie na początek okresu 29 209,83 na koniec okresu 33 958,32 zł Wartość netto na początek okresu 160 729,87 na koniec okresu 155 981,38 zł Maszyny i urządzenia gr 3-6 wart. początek. 6 499,00 zł wartość na koniec okresu 6 499,00 zł Umorzenie na początek okresu 6 499,00 zł na koniec okresu 6 499,00 zł Inne środki trwałe gr 8 wart. początek. 44 902,83zł wartość na koniec okresu 38 752,83 zł Likwidacja środka trwale-zniesienie ze stanu 6 150,00 Umorzenie za okres sprawozdawczy 2 099,99 zł Umorzenie na początek okresu 40 702,81 zł na koniec okresu 36 652,80 zł Wartość netto na początek okresu 4 200,02 zł na koniec okresu 2 100,03 zł Tabela nr 1 i tabela nr 2 Pozostałe środki trwałe konto 013 stan na początek roku 121 564,65 zwiększenie o kwotę 29 099,46 zł zmniejszenie 1 807,55 zł stan na koniec roku 148 856,56 zł Wartości niematerialne i prawne konto 020 stan na początek roku 5 748,17 zł stan na koniec roku 5 748,17 zł Umorzenie pozostałych środków trwałych konto 072 stan na początek roku 127 312,82 zł zwiększenie o kwotę 29 099,46 zł zmniejszenie 1807,55 zł stan na koniec roku 154 604,73 zł
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie dysponuje danymi na temat wartości rynkowej
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	jednostka nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie posiada
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie posiada
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	w roku sprawozdawczym nie stosowano odpisów aktualizacyjnych
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	jednostka nie naliczała rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	jednostka nie posiada
b)	powyżej 3 do 5 lat
	jednostka nie posiada
c)	powyżej 5 lat
	jednostka nie posiada
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	jednostka nie posiada zabezpieczeń na majątku
1.12.	łącznie 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
	jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych

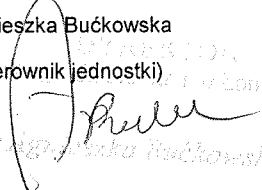
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalent za urlop 1 200,00 zł
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie stosowano
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GLÓWNY KSIĘGOWY  
 Anna Suchnicka  
 (główny księgowy)  
 mgr Anna Suchnicka



2022-03-28  
 (rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Bućkowska  
 (kierownik jednostki)  
 mgr Agnieszka Bućkowska



## Miejski Żłobek nr 1

w Łomży

18-400 Łomża, ul. Studencka  
Regon: 200864059

### Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (brutto)

od 01.01.2021 do 31.12.2021

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu			
			nabycie - zakup	z rozliczonych zadań inwestycyjnych	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacje	inne	razem zmniejszenia					
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych															
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne															
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>															
2.1	Grunty (gr.0 KŚT)															
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom															
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1 i 2 KŚT)	189 939,70														189 939,70
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6 KŚT)	6 499,00														6 499,00
2.4	Środki transportu (Grupa 7 KŚT)															
2.5	Inne środki trwałe (grupa 8 KŚT)	44 902,83											6 150,00			38 752,83
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>241 341,53</b>											<b>6 150,00</b>			<b>235 191,53</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)															
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)															
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>241 341,53</b>											<b>6 150,00</b>			<b>235 191,53</b>

.....  
rok, miesiąc, dzień  
**2022-03-28**

.....  
główny księgowy

.....  
kierownik jednostki

**Miejski Żłobek nr 1**  
w Łomży  
18-400 Łomża, ul. Studencka 13  
Regon: 200864059

**Tabela 2** Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego  
od 01.01.2021 do 31.12.2021

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia			Wartość netto składników aktywów			
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowania składników	inne	razem zmniejszenia	Umorzenie - stan na koniec okresu	stan na początek roku	stan na koniec roku
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych												
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>												
2.1	Grunty												
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 209,83	4 748,49				4 748,49					160 729,87	155 981,38
2.4	Maszyny i urządzenia techniczne	6 499,00										0,00	0,00
2.5	Środki transportu												
2.6	Inne środki trwałe	40 702,81	2 099,99				2 099,99			6 150,00		4 200,02	2 100,03
2.	Razem środki trwałe	76 411,64	6 848,48				6 848,48			6 150,00		164 929,89	158 081,41
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)												
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>76 411,64</b>	<b>6 848,48</b>				<b>6 848,48</b>			<b>6 150,00</b>		<b>164 929,89</b>	<b>158 081,41</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
.....  
Główny księgowy

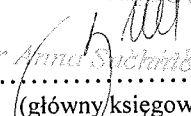
.....  
rok 2022 r. 03.12.2021

.....  
kierownik jednostki

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych w roku 2021

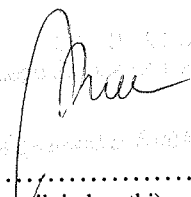
L.p	Wyszczególnienie	Stan odpisu na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycyjne)				
5.1	Akcje i udziały				
5.2	Inne papiery wartościowe				
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Anna Suchnińska  
.....  
(główny księgowy)

2022 -03- 28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

  
mgr Jolanta Kucharska  
.....  
(kierownik jednostki)

**Tabela 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 31.12.2021**

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia ( m2)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)				
<b>Razem</b>				
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)				

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
(główny księgowy)

2022-03-28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
Kierownik

.....  
(kierownik jednostki)

Miejski Żłobek nr 1  
w Łomży

18-400 Łomża, ul. Studencka 13  
Regon: 200864059

Załącznik Nr 6 do instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego przez podległe  
jednostki organizacyjne Miasta Łomża

**Tabela 5. Wartości nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,  
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w  
roku 2021**

L.p	Wyszczególnienie wg grup KŚT	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy				
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym z tytułu umów leasingu				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym z tytułu umów dzierżawy				
4.	Środki transportu, w tym: z tytułu umów leasingu				
5.	Unijne środki trwałe z tytułu umów dzierżawy				
	<b>Razem</b>				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Aniela Suchnicka*  
mgr Aniela Suchnicka

(główny księgowy)

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Miejski Żłobek nr 1 w Łomży

*[Signature]*

(kierownik jednostki)



**Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na koniec 2021 roku**

L-p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość		
1.	Akcje								
1.1									
1.2									
2.	Udziały								
1.1									
1.2									
3.	Dłużne papiery wartościowe								
2.1.									
2.2.									
4.	Inne papiery wartościowe								
1.1									
1.2									
	<b>Razem</b>								

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Podpis]*  
główny księgowy

2022 -03- 26

rok, miesiąc, dzień

*[Podpis]*  
kierownik jednostki

**Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartości należności w roku 2021**

L.p	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	z tytułu dochodów budżetowych						
2.							
3.							
	<b>Razem</b>						

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
.....  
główny księgowy

**2022 -03- 28**

.....  
rok, miesiąc, dzień

.....  
kierownik jednostki

**Miejski Złobek nr 1**  
 w Łomży  
 18-400 Łomża, ul. Studencka 13  
 Regon: 200864059

Załącznik Nr 9 do instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez podległe jednostki organizacyjne Miasta Łomża

L.p	Wyszczególnienie (rodzaje rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie ....						
2.	Rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa						
3.	inne .....						
	<b>Razem</b>						

.....  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 .....

**2022 -03- 28**

.....  
 rok, miesiąc, dzień

.....  
 .....

.....  
 kierownik jednostki

Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych w roku 2021

L.p	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		stan na							
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		powyżej 5 lat		powyżej 5 lat	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Kredyty i pożyczki												
2.	emisja obligacji												
3.	inne zobowiązania finansowe												
4.	pozostałe zobowiązania długoterminowe												
5.													
6.													
7.													
8.													
9.													
10.													
	<b>Razem</b>												

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Mgr Andrzej Uchimiński*

.....  
główny księgowy

2022-03-28

.....  
rok, miesiąc, dzień

.....  
*[Signature]*  
.....  
kierownik jednostki

Miejski Żłobek nr 1  
w Łomży

18-400 Łomża, ul. Studencka 13  
Regon: 200864059

Załącznik Nr 11 do instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego przez podległe jednostki  
organizacyjne Miasta Łomża

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych w majątku jednostki ze wskazaniem  
charakteru i formy zabezpieczeń w roku 2021

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Hipoteka			
2.	przewłaszczenie			
3.	zastaw rejestrowy			
4.	weksel			
5.	kaucja pieniężna			
6.				
7.				
8.				
	<b>Razem</b>			

GLÓWNY KSIĘGOWY

*[Signature]*  
mgr Anna Buchnicka

(główny księgowy)

2022-03-28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Miejski Żłobek nr 1 w Łomży

*[Signature]*  
.....  
(kierownik jednostki)

Miejski Żłobek nr 1  
w Łomży  
18-400 Łomża, ul. Studencka 13  
Regon: 200864059

Załącznik Nr 12 do instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego przez podległe  
jednostki organizacyjne Miasta Łomża

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Anna Suchnicka  
.....  
(główny księgowy)

2022-03-28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Miejski Żłobek nr 1  
w Łomży  
.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe w roku 2021

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	ubezpieczenia majątkowe		
2.			
	<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.			
2.			
	<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.	Należności z tytułu opłat za pobyt i wyżywienie w żłobku		
	<b>Razem rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Słuchnicka*

(główny księgowy)

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

*[Signature]*

(kierownik jednostki)

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
	<b>Razem</b>		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Anna Sachnicka

.....  
(główny księgowy)

2022 -03- 2 8

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Magdalena...

  
Magdalena...

.....  
(kierownik jednostki)



**Miejski Żłobek nr 1**  
w Łomży  
18-400 Łomża, ul. Studencka 13  
Regon: 200864059

Załącznik Nr 15 do instrukcji sporządzenia  
sprawozdania finansowego przez podległe  
jednostki organizacyjne Miasta Łomża

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów w roku 2021

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresów
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.							
2.							
	<b>Razem</b>						

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Miejski Żłobek nr 1  
.....  
główny księgowy

**2022-03-28**

.....  
rok, miesiąc, dzień

.....  
kierownik jednostki

Tabela 15. Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie w roku 2021

L.p	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym						
2.	Środki trwałe w budowie						
	<b>Razem</b>						

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Anna Szajmicka  
.....  
główny księgowy

2022 -03- 28

.....  
rok, miesiąc, dzień

.....  
kierownik jednostki

Tabela 16. Przychody i koszty występujące incydentalnie w roku 2021

L.p	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bilansowym
1.	Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
	1) losowe-pożar - odszkodowania		
	2) pozostałe – tarcza antykryzysowa covid 19 ZUS	20 098,56	0
2.	Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
	1) losowe-straty magazynowe z powodu zamknięcia żłobka	111,88	0
	2) losowe - zalanie - wartość strat		
	<b>Razem</b>	<b>20 210,44</b>	<b>0</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Słomka  
(główny księgowy)

2022-04-07

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
mgr Anna Słomka  
(kierownik jednostki)

KOREKTA

Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami wg stanu na dzień 31.12.2021r.

Lp.	Nazwa instytucji	Przychody		Koszty		Należności		Zobowiązana		Fundusze	
		poz. rachunku zysków i strat	kwota	poz. rachunku zysków i strat	kwota	poz. bilansu	kwota	poz. bilansu	kwota	poz. zestawienia zmian w funduszu	kwota
1.	Przedszkole Publiczne Nr 8			B.II	11 146,98						
2.	Przedszkole Publiczne Nr 8			B.III	2 397,16						
3.	Park Przemysłowy Łomża			B.III	811,80						
4.	Bursa Szkolna Nr 1			B.II	145,65						
	<b>Razem</b>				<b>14 501,59</b>						

\* należności i zobowiązania wobec spółek i samorządowych instytucji kultury wykazujemy w wartości brutto i netto

Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anita Suchancka*

2022-03-28

Dyrektor

*mgr Agnieszka Rudzowska*