

1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Łomży
1.2	Siedzibę jednostki
	Łomża
1.3	Adres jednostki
	ul. Reymonta 9, 18-400 Łomża
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka prowadzi działalność dydaktyczno-wychowawczą i opiekuńczą
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2023 - 31-12-2023
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). Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości : 1.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartościach netto i umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy wg.zasad: - w przypadku zakupu – według ceny zakupu, - w przypadku ujawnienia przy inwentaryzacji - wg. posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg.wartości rynkowej, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, - w przypadku otrzymania środka trwałego na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka trwałego, 2.Pozostałe środki trwałe – umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania,(bez wzgl.na wartość) - a)książki i inne zbiory biblioteczne, - b)środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu w szkole, - c)odzież i umundurowanie (o okresie użytkowania dłuższym niż rok), - d)meble i dywany, - e)pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości w przedziale 0 zł - 1 000 zł, f) pozostałe: komputery,laptopy,notebooki,kserokopiarki urządzenia wielofunkcyjne,zmywarki, sprzęt audiowizualny, kamery,elektroniczny, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, odkurzacze, klimatyzatory,aparaty telefoniczne cyfrowe i bezprzewodowe telefaksy, sprzęt elektroniczny (niszczarki, drukarki, zasilacze ups, monitory). 3.Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. 4.Zbiory biblioteczne - Zakupione zbiory wyceniane są w cenie zakupu powiększonej o niepodlegającą odliczeniu vat. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez dyrektora szkoły. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej. Umarza się je bez względu na wartość w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. 5.Należności długoterminowe - Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 uor, 6.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) 7.Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się nie rzadziej niż na koniec kwartału (najczęściej na koniec danego m-ca) w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z naliczonymi odsetkami. 8.Aktywa pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalne tj. z odsetkami. 9.Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania i ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec danego roku sprawozdawczego, 10.Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 11.Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnoszone są na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. 12.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 13.Nie umarza się gruntów. 14.Szkoła prowadzi ewidencję materiałów ilościowo –wartościową (art. spożywcze). Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu (wraz z podatkiem VAT). Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metoda „pierwsze weszło pierwsze wyszło”. Na konie roku na podstawie spisu z natury ustala się wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu.

15. Składniki majątku o wartości: - w przedziale 0 zł - 1 000 zł podlegają odpisaniu w koszty w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościowo - wartościową w jednostce, - w przedziale od 1 000 zł do 10 000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe - w przedziale powyżej 10 000 zł podlegają amortyzacji według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 16. W zasadach wyceny aktywów i pasywów przyjmuje się uproszczenia: ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych i innych płatności ponoszonych za okres przekraczający jeden miesiąc, nie podlegają rozliczeniu międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te księguje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany zakup. 17. Zakupione materiały biurowe są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów 18. W zasadach inwentaryzacji aktywów i pasywów przyjmuje się uproszczenie: należności zerowe nie podlegają potwierdzaniu drogą uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości wykazanego w księgach rachunkowych stanu tych należności. Należności te potwierdzane są drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z dokumentami i ich weryfikacji. 19. Sposób ustalania wyniku finansowego: wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy". Saldo konta przenoszone jest w roku następnym pod data przyjęcia sprawozdania finansowego na konto 800 fundusz jednostki. 20. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) sporządzany jest według wzoru do rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP. 21. Zestawienie zmian w funduszu sporządzony jest według wzoru do rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP.	
5.	Inne informacje
	Przychody – 18 520 zł, Koszty -422 744,04zł, Należności -0,- Zobowiązania brutto -98 475,29 zł netto- 80 061,21 zł, Fundusze – 36 283,79 zł. Zgodnie z tabelą- Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami wg. stanu na dzień 31.12.2023 r.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 Zgodnie z tabelą nr 1 Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych. 011 Gr 0 Grunty B.O 2023 r – 1 128 531,46 zł B.Z 2023 r - 1 128 531,46 zł Gr I Budynki B.O 2023 r - 7 753 261,87 zł Zwiększenia – 36 283,79zł B.Z 2023 r - 7 789 545,66 zł Gr. V Maszyny i urządzenia B.O 2023 r – 85 077,87 zł B.Z 2023 r - 85 077,87 zł Gr. VI Urządzenia techniczne B.O 2023 r - 109 717,58 zł B.Z 2023 r - 109 717,58zł Zgodnie z tabelą nr 2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku 071 B.O 2023 r – 2 878 128,06 zł Zwiększenia – 203 432,78 zł B.Z 2023 r – 3 081 560,84 zł 013 B.O 2023 r - 1 699 051,63 zł Zwiększenia – 199 861,74 zł Zmniejszenia – 12 441,20 zł B.Z 2023 r - 1 886 472,17 zł 014 B.O 2023 r – 325 640,56 zł Zwiększenia – 79 415,20 zł Zmniejszenia –65 375,35 zł B.Z 2023 r – 339 680,41 zł 020 B.O 2023 r – 79 949,36 zł Zwiększenia – 25 588,27 zł B.Z 2023 r - 105 537,63 zł 072 B.O 2023 r – 2 104 641,55 zł Zwiększenia – 304 865,21 zł Zmniejszenia –77 816,55 zł B.Z 2023 r – 2 331 690,21 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 nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Jednostka posiada środki trwałe nieamortyzowane i nieumorzane na podstawie umowy użyczenia: 63 777,34 zł (składniki majątku Miasta Łomża/UM) zgodnie z tabelą nr 5 -Wartości nieamortyzowanych lub nieumorzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
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 rozliczała rezerw
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	jednostka nie posiada zabezpieczeń na majątku
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
	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 występują
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ref.za okulary – 1 000 zł, Odpr.emeryt.-rentowne – 40 940,52 zł Nagr.jubileuszowe – 120 397,85 zł Ekw.za urlop – 34 808,83 zł Pomoc zdr.dla n-li czynnych – 5 400 zł Jednorazowy dod.na Start.- 6 000 zł Nagrody KEN – 118 125 zł Razem: 326 672,20 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
	Zgodnie z tabelą nr 16 – 125 766,19 zł odszkodowania z firmy ubezpieczeniowej, darowizna z CERTES
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

Wioleta Fronczek-Zaluska
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wioleta Fronczek-Zaluska

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Krystyna Kamińska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży

mgr Krystyna Kamińska

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

od 01.01.2023 do 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabywanie - zakup	z rozliczonych zadani	inwestycyjnych	przebiegających	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacje	inne	razem zmniejszenia	
I.													
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych												
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne												
2.1	Grunty (gr. 0 KŚT)	1 128 531,46	0,00					0,00				0,00	1 128 531,46
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0						0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1 i 2 KŚT)	7 753 261,87	36 283,79	36 283,79				36 283,79				0,00	7 789 545,66
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6 KŚT)	194 795,45						0,00				0,00	194 795,45
2.4	Środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00						0,00				0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe (grupa 8 KŚT)	0,00						0,00				0,00	0,00
2.	Razem 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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	9 076 588,78	0,00	36 283,79				36 283,79	0,00	0,00	0,00	0,00	9 112 872,57

Łomża, 28.03.2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dm.

Wioletta Franczyk-Zaluska

2024 -03- 27

DIREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży
mgr Krystyna Kamińska

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego
od 01.01.2023 do 31.12.2023

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja/umorzenie za okres	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące składników	dotyczące zlikwidowania składników	inne	razem zmniejszenia		stan na początek roku	stan na koniec roku
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych												
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne												
2.1	Grunty	0,00									0,00	1 128 531,46	1 128 531,46
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.1.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 724 914,18	187 601,87		0,00	187 601,87		0,00		0,00	2 912 516,05	5 028 347,69	4 877 029,61
2.4	Maszyny i urządzenia techniczne	153 213,88	15 830,91			15 830,91		0,00		0,00	169 044,79	41 581,57	25 750,66
2.5	Środki transportu	0,00	0,00			0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Inne środki trwałe	0,00	0,00			0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe					0,00				0,00	0,00		
	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00		
4.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 878 128,06	203 432,78	0,00	0,00	203 432,78	0,00	0,00	0,00	0,00	3 081 560,84	6 198 460,72	6 031 311,73

Łomża, 28.03.2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta

Wioletta Franczek-Zaluska

2024 -03- 27

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży

Kryszyna

mgr Kryszyna Kamińska

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych w roku 2023

L.p	Wyszczególnienie	Stan odpisu na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	0	0	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycyjne)	0	0	0	0
5.1	Akcje i udziały	0	0	0	0
5.2	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Krystyna Kamińska
 Wł. ...
 (główny księgowy)

2024 -03- 27

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży

mgr Krystyna Kamińska

.....
 (kierownik jednostki)

Tabela 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na dzień 31.12.2023

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
Lokalizacja i numer działki	0	0	0	0
Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0
Lokalizacja i numer działki	0	0	0	0
Powierzchnia (m 2)	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0
Lokalizacja i numer działki	0	0	0	0
Powierzchnia (m 2)	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0
Powierzchnia (m 2)	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wioleta Franczek-Zańska
.....

(główny księgowy)

2024 -03- 27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży

mgr Krystyna Kamińska
.....

(kierownik jednostki)

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 2023

L.p	Wyszczególnienie wg grup KŚT	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty, w tym:				0,00
	z tytułu umów dzierżawy				
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym	56 361,67	0,00	0,00	56 361,67
	z tytułu umów leasingu				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym	7 415,67	0,00	0,00	7 415,67
	z tytułu umów dzierżawy				0,00
4.	Środki transportu, w tym:				0,00
	z tytułu umów leasingu				0,00
5.	Unijne środki trwałe				0,00
	z tytułu umów dzierżawy				0,00
	Razem	63 777,34	0,00	0,00	63 777,34

Składniki majątku stanowią własność Miasta Łomża/Urzędu Miasta

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Wioleta Franczek-Zaluska

2024 -03- 27

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży


mgr Krystyna Kamińska

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na koniec 2023 roku

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	
1.	Akcje	0	0	0	0	0	0	0
1.1								
1.2								
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0
1.1								
1.2								
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0
2.1.								
2.2.								
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0
1.1								
1.2								
	Razem	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojciech Frątczyk-Załuska
główny księgowy

.....2024-03-27.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży
Krzyszna Kamińska
.....
kierownik jednostki

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartości należności w roku 2023

L.p	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	razem	
1.	z tytułu dochodów budżetowych	0	0	0	0	0
2.						
3.						
	Razem	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(m)
Wioletta Frątczek-Zabłuska.....
główny księgowy

2024 -03- 27
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży
(m)
mgr Kryszya Kamińska
.....
kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1
w Łomży
ul. Reymonta 9, 18-400 Łomża
tel 86/ 218-44-39
NIP: 718-214-66-92, R. 367702226

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	0	0	0	0	0	0
2.	Rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa	0	0	0	0	0	0
3.	inne	0	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M-
Wioletta Franczek-Zaluska
.....
główny księgowy

2024 -03- 27
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży
Kamińska
mgr Krystyna Kamińska
.....
kierownik jednostki

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych w majątku jednostki ze wskazaniem
charakteru i formy zabezpieczeń w roku 2023

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Hipoteka	0	0	0
2.	przewłaszczenie	0	0	0
3.	zastaw rejestrowy	0	0	0
4.	weksel	0	0	0
5.	kaucja pieniężna	0	0	0
6.				
7.				
8.				
	Razem	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Wioletta Franczek-Zaluska
(główny księgowy)

2024 -03- 27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży


mgr Krystyna Kamińska

.....
(kierownik jednostki)

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.		0		0
2.		0		0
3.		0		0
4.		0		0
5.		0		0
6.		0		0
7.		0		0
8.		0		0
	Razem	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wioleta Fronczek-Zaluska

(główny księgowy)

2024 -03- 27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży
Kamińska
mgr Krystyna Kamińska

(kierownik jednostki)

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe w roku 2023

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	ubezpieczenia majątkowe	0	0
2.			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0	0
1.			
2.			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Wioletta Franczek-Zaluska
(główny księgowy)

2024 -03- 27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży
.....
mgr Krystyna Kamińska
(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.		0	0
2.		0	0
		0	0
	Razem	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Wioleta Fronczek-Zaluska

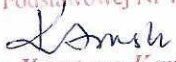
.....
(główny księgowy)

2024 -03- 27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży


mgr Krystyna Kamińska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów w roku 2023

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresów
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1.		0		0	0	0
2.		0		0	0	0
		0		0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(m)
Wioleta Fronczek-Zatulska
.....
główny księgowy

2024 -03- 27
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży
(m)
mgr Krystyna Kamińska
.....
kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1
w Łomży
ul. Rytmonta 9, 18-400 Łomża
tel 86/ 218-44-39
NIP 718-214-66-92, R. 367702226

Załącznik Nr 16 do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki organizacyjne Miasta Łomża

Tabela 15. Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie w roku 2023

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	0	0	0	0	0	0
2.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(p)
.....*Wioletta Franczak-Zatyska*.....
główny księgowy

2024 -03- 27
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży
(p)
mgr Krystyna Kamińska
.....
kierownik jednostki

Tabela 16. Przychody i koszty występujące incydentalnie w roku 2023

L.p	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bilansowym
1.	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	15 651,90	125 766,19,-
	1) losowe – odszkodowania za zalanie		
	2) pozostałe - darowizna (spadek), uszkodzenie ogrodzenia, zbita szyba	15 651,90	125 766,19,-
2.	Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
	1) losowe-pożar - wartość strat		
	2) losowe - zalanie - wartość strat		
	Razem	15 651,90	125 766,19,-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta Jaronczek-Zatulska
(główny księgowy)

2024 -03- 27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży

Kamińska
mgr Krystyna Kamińska

(kierownik jednostki)

Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami wg stanu na dzień 31.12.2023 r.

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	Urząd Miejski w Łomży			B.IV	263,00					I.1.6	36 283,79
				B.II	8 666,78						
				B.III	17 314,19						
2	MPWiK										
				B.II	374 359,31			D.II.1	98 475,29		
3	MPEC							netto	80 061,21		
4	MOPS	A.VI	18 520,00								
				B.III	16 512,88						
5	MPGKiM										
				B.III	929,88						
6	Park Przemysłowy										
8	Zespół Szkół Weterynaryjnych i Ogólnokształcących Nr 7			B.VII	3 010,50						
	Szkoła Podstawowa Nr 10 im. Jana Pawła II w Łomży			B.VII	1 261,62						
	Przedszkole Publiczne Nr 1 w Łomży			B.VII	425,88						
9											
	Razem		18 520,00		422 744,04				98 475,29		36 283,79

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

Główny księgowy
Dyrektor
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży
mgr Krystyna Kamińska

2024 -03- 2 7

Dyrektor
DIREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łomży
mgr Krystyna Kamińska