


Załącznik Nr 2 do instrukcji
 sporządzania sprawozdania
 finansowego przez podległe jednostki
 organizacyjne Miasta Łomży

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (brutto)
 od 01.01.2022 do 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia						Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec okresu			
			nabyte - zakup	z rozliczonych zadań inwestycyjnych	przejęte	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacje	inne	razem zmniejszenia				
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych														
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne														
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	711 632,00								0,00					711 632,00
2.1	Grunty														
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom														
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	4 537 929,69		348 293,10						348 293,10					4 886 222,79
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	107 257,77								0,00					107 257,77
2.4	Środki transportu									0,00					0,00
2.5	Inne środki trwałe	204 573,12								0,00					204 573,12
2.	Razem środki trwałe	5 561 392,58	0,00	348 293,10	0,00	0,00	0,00	0,00	348 293,10	0,00	0,00	0,00	0,00	5 909 685,68	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)														
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)														
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	5 561 392,58	0,00	348 293,10	0,00	0,00	0,00	0,00	348 293,10	0,00	0,00	0,00	0,00	5 909 685,68	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Estowicz
 główny księgowy

27 MAR. 2023

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Mariola Piotrowska
 kierownik jednostki

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego
 od 01.01.2022 do 31.12.2022

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu	Wartość netto składników aktywów		
			amortyzacja/umorzona za okres	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowania składników	inne	razem zmniejszeń		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											711 632,00	711 632,00	
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
2.1.1	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 699 228,50	117 278,68			117 278,68								
2.3	Maszyny i urządzenia techniczne	54 743,21	8 683,64			8 683,64								
2.4	Środki transportu	191 216,45	3 010,00			3 010,00								
2.5	Inne środki trwałe	1 945 188,16	128 972,32	0,00	0,00	128 972,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.6	Razem środki trwałe													
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)													
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)													
4.														
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 945 188,16	128 972,32	0,00	0,00	128 972,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 074 160,48	3 616 204,42	3 835 525,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Cmp
 mgr Beata Łastowicz

27 MAR. 2023
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 4
 im. Generała Władysława Andersa w Łomży
 mgr Marcin Piotrowski
 kierownik jednostki

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych w roku 2022

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

Em/b
mgr Beata Ekstowicz

.....
(główny księgowy)

27 MAR. 2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 4
im. Generała Władysława Andersa w Łomży

Marcin Piotrowski
mgr Marcin Piotrowski

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na dzień 31.12.2022

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)				
Razem				
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Em
mgr Beata Ekszłowicz

.....
(główny księgowy)

27 MAR. 2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 4
im. Generała Władysława Andersa w Łomży


Marcin
mgr Marcin Piotrowski

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 5. Wartości niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w roku
2022

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	21 819,29			21 819,29
3.	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym z tytułu umów dzierżawy	7 415,67			7 415,67
4.	Środki transportu, w tym: z tytułu umów leasingu				
5.	Unijne środki trwałe z tytułu umów dzierżawy				
	Razem	29 234,96		0,00	29 234,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Beata Ełstowicz
.....
główny księgowy

27 MAR. 2023

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 4
im. Generała Władysława Andersa w Łomży


mgr Marcin Piotrowski

.....
kierownik jednostki

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na koniec 2022 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								
	Razem							

GŁÓWNY KSIĘGOWY
EB
 mgr Beata Ekstrowicz

.....
 główny księgowy

27 MAR. 2023

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 4
 im. Generała Władysława Andersa w Łomży
MP
 mgr Marcin Piotrowski

 kierownik jednostki

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartości należności w roku 2022

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elp
 mgr Beata Ełstowicz

.....
 główny księgowy

27 MAR. 2023

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 4
 im. Generała Władysława Andersa w Łomży
mgr Marcin Piotrowski

 kierownik jednostki

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						
	Razem						


GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Beata Ładstowicz

.....
 główny księgowy

27 MAR. 2023

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 4
 im. Generała Władysława Andersa w Łomży

 mgr Marcin Piotrowski

.....
 kierownik jednostki

Załącznik Nr 10 do instrukcji sporządzania
 sprawozdania finansowego przez podległe
 jednostki organizacyjne Miasta Łomża

Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych w roku 2022

Lp	Wyszczególnienie	Okres wymagalności					stan na			Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	powyżej 5 lat	powyżej 5 lat	początek okresu sprawozdawczego	koniec 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.											
	Razem										

GŁÓWNY KSIĘBOWY

 mgr Beata Eksztowicz

.....
główny księgowy

27 MAR. 2023

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 4
 im. Generała Władysława Andersa w Łomży

.....
mgr Marcin Piotrowski

.....
kierownik jednostki

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych w majątku jednostki ze wskazaniem
charakteru i formy zabezpieczeń w roku 2022

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.				
	Razem			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Piastowicz

(główny księgowy)

27 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 4
im. Generała Władysława Andersa w Łomży

mgr Marcin Piotrowski

(kierownik jednostki)

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.				
	Razem			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Emb
mgr Beata Łukowicz

.....
(główny księgowy)

27 MAR. 2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 4
im. Generała Władysława Andersa w Łomży

Marcin Piotrowski
mgr Marcin Piotrowski

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe w roku 2022

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elm/s
mgr Beata Gostowicz

.....
(główny księgowy)

27 MAR. 2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 4
im. Generała Władysława Andersa w Łomży

Marcin Piotrowski
mgr Marcin Piotrowski

.....
(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.			
	Razem		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Emp
mgr Beata Elstowicz

.....
(główny księgowy)

27 MAR. 2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 4
im. Generała Władysława Andersa w Łomży
mgr Marcin Piotrowski

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów w roku 2022

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

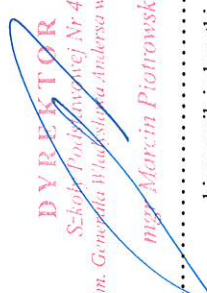
PODOPISY KSIĘGOWY

 mgr Beata Ekslowicz

.....
 główny księgowy

27 MAR. 2023

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoła Podstawowa Nr 4
 im. Gen. Władysława Andersa w Łomży

 mgr Marcin Piotrowski

.....
 kierownik jednostki

Tabela 15. Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie w roku 2022

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Emilia
 mgr Beata Elanowicz

.....
główny księgowy

.....
27 MAR. 2023

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 4
 im. Generała Władysława Andersa w Łomży
 mgr Marcin Piotrowski

.....
kierownik jednostki

Tabela 16. Przychody i koszty występujące incydentalnie w roku 2022

L.p	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bilansowym
1.	Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
	1) losowe-pozar - odszkodowania		
	2) pozostałe - darowizna (spadek)		
2.	Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
	1) losowe-pozar - wartość strat		
	2) losowe - zalanie - wartość strat		
	Razem		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Em
mgr Beata Enslowicz

.....
(główny księgowy)

27 MAR. 2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 4
im. Generała Władysława Andersa w Łomży

Marcin
mgr Marcin Piotrowski

.....
(kierownik jednostki)

Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami wg stanu na dzień 31.12.2022 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	MOPS	A.VI	29 106,00								
2	MPGKiM			B.III	8 918,75						
3	MPWiK			B.II	3 650,53						
4	MPWiK			B.III	6 837,42						
5	MPEC			B.II	80 389,22			D.II.1	17 384,61		
6	Urząd Miasta w Łomży			B.IV	144,00			netto	16 556,77		
7	Park Przemysłowy			B.III	811,80						
8	PP Nr 1			B.VII	1 895,62						
9	ZSWiO Nr 7			B.VII	2 138,27						
10	TLiA			B.III	945,00						
11	Muzeum Północno-Mazowieckie			B.III	160,00						
	Razem		29 106,00		105 890,61		0,00		17 384,61		180 342,60

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

Główny księgowy

Dyrektor

GŁÓWNY KSIĘGOWY
EB
mgr Beata Łaskowicz

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 4
im. Generała Władysława Andersa w Łomży
mgr Marcin Piotrowski