

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 214 ul. CZUMY 6 01-355 Warszawa 013001340 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudzień 2024 r.		Adresat Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	
A. Aktywa trwałe		3 008 619,58	2 888 806,66	A. Fundusze	
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		3 008 619,58	2 888 806,66	II. Wynik finansowy netto (+,-)	
1. Środki trwałe		3 008 619,58	2 888 806,66	1. Zysk netto (+)	
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 967 761,91	2 856 871,47	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		40 857,67	31 935,19	B. Fundusze placówek	
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe	
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	
B. Aktywa obrotowe		17 232,57	12 419,31	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
I. Zapasy		15 818,22	9 391,08	8. Fundusze specjalne	
1. Materiały		15 818,22	9 391,08	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
2. Półprodukty i produkty w toku				8.2. Inne fundusze	
3. Produkty gotowe				III. Rezerwy na zobowiązania	
4. Towary		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	
II. Należności krótkoterminowe		1 414,35	3 024,00		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		1 414,35	3 024,00		
2. Należności od budżetów		0,00	0,00		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		0,00	0,00		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	4,23		
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		0,00	4,23		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne		0,00	0,00		
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów		3 025 852,15	2 901 225,97	Suma pasywów	
				3 025 852,15 2 901 225,97	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy
Agnieszka Kuchocińska
(główny księgowy)

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy
Aneta Tkaczyk
(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQoia Integra 2024/4/PS1. Producent programu:© QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ds. ks.
Agnieszka Kuchocińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 214 ul. CZUMY 6 01-355 Warszawa 013001340 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2024 r.	Adresat Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	616 846,60	681 271,60	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	616 846,60	681 271,60	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 746 177,16	6 658 715,99	
I. Amortyzacja	117 535,55	119 812,92	
II. Zużycie materiałów i energii	1 023 038,71	1 032 725,49	
III. Usługi obce	213 845,95	164 036,80	
IV. Podatki i opłaty	44 198,86	36 912,38	
V. Wynagrodzenia	3 459 323,19	4 266 861,23	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	834 362,30	1 037 101,17	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31 500,00	1 266,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	22 374,60	0,00	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-5 129 330,56	-5 977 444,39	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 178,00	10 102,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	1 178,00	10 102,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 128 152,56	-5 967 342,39	
G. Przychody finansowe	172,00	522,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	172,00	126,00	
III. Inne	0,00	396,00	
H. Koszty finansowe	172,00	126,00	
I. Odsetki			
II. Inne	172,00	126,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 128 152,56	-5 966 946,39	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	4,23	
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-5 128 152,56	-5 966 950,62	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy

(główny księgowy)
Agnieszka Pietrucińska

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2024/4/PS1. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Jolanta Wyrzyńska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 214 ul. CZUMY 6 01-355 Warszawa 013001340 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudzień 2024 r.	Adresat Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 985 528,73	7 783 475,68	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 934 455,68	5 822 582,47	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 908 855,68	5 822 582,47	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	25 600,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 136 508,73	5 136 002,56	
2.1. Strata za rok ubiegły	4 109 858,73	5 128 152,56	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 050,00	7 850,00	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	25 600,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 783 475,68	8 470 055,59	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-5 128 152,56	-5 966 950,62	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	5 128 152,56	5 966 950,62	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	2 655 323,12	2 503 104,97	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy

Agnieszka Plechocińska
(główny księgowy)

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy
(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2024/4/PS1. Producent programu:© QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ds. finansów i ujęć

[Podpis]

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji
finansowych i sprawozdań finansowych w
Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach
organizacyjnych m.st. Warszawy

Przedszkole nr 214
ul. Czumy 6
01-355 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Komentarz do bilansu jednostek budżetowych m.st. Warszawy
i zakładów budżetowych m.st. Warszawy
sporządzonego na 31.12.2024 r.
(po wycenie bilansowej - aktualizacji)

AKTYWA

B. AKTYWA OBROTOWE

Należności z tytułu dostaw i usług

AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 1

Konto	
201 - x	
- 290	
202 - x	3 024,00
- 290	
241 - x	
- 290	
243 - x	0,00
- 290	0,00
.....	
Razem:	3 024,00

Należności od budżetów

AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 2

Konto	
225 - x	
.....	
Razem:	0,00

Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń

AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 3

Konto	
229 - x	
.....	
Razem:	

Pozostałe należności

AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 4

Konto	
221 - x	
- 290	
224 - x	
- 290	
231 - x	
- 290	
234 - x	
- 290	
235 - x	
- 290	
240 - x	

- 290	
241 - x	
- 290	
242 - x	
243 - x	
- 290	
245 - x	
- 290	
247 - x	
- 290	
248 - x	
- 290	
249 - x	
- 290	
280 - x	
- 290	
.....	
.....	
Razem:	0,00

**Rozliczenie z tytułu środków na wydatki
budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych**

AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 5

Konto	
222 - x	
223 - x	
227 - x	
228 - x	
Razem:	

Środki pieniężne w kasie

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 1

Konto	
101 - x	
Razem:	

Środki pieniężne na rachunkach bankowych

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 2

Konto	
130 - x	
131 - x	
132 - x	4,23
135 - x	
136 - x	
137 - x	
138 - x	
139 - x	
140* - x	
141 - x	
Razem:	4,23

Środki pieniężne państwowego funduszu celowego

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 3

Konto
136 - x

Razem:

Inne środki pieniężne

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 4

Konto
139 - x
142 - x
.....

Razem: 0,00

Akcje i udziały

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 5

Konto
140 - x

Razem:

Inne papiery wartościowe

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 6

Konto
140 - x

Razem:

Inne krótkoterminowe aktywa finansowe

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 7

Konto
140 - x

Razem:

Rozliczenia międzyokresowe

AKTYWA OBROTOWE poz. B. IV

Konto
640 - x

Razem:

PASYWA

C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

PASYWA poz. D. II. 1

Konto
201 - x
202 - x
241 - x
.....

24 450,33

1 162,00

Razem: 25 612,33

Zobowiązania wobec budżetów

PASYWA poz. D. II. 2

Konto
225 - x

31 307,23

Razem: 31 307,23

dk

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń**PASYWA****poz. D. II. 3**

Konto

229 - x

133 564,88

Razem:

133 564,88

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń**PASYWA****poz. D. II. 4**

Konto

231 - x

207 636,56

240 - x

Razem:

207 636,56

Pozostałe zobowiązania**PASYWA****poz. D. II. 5**

Konto

232 - x

233 - x

235 - x

240 - x

234 - x

242 - x

243 - x

245 - x

246 - x

248 - x

249 - x

280 - x

.....

Razem:

0,00

Sumy obce**PASYWA****poz. D. II. 6**(depozyty, zabezpieczenie
wykonania umów)

Konto

240 - x

247 - x

Razem:

0,00

**Rozliczenia z tytułu środków na wydatki
budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych****PASYWA****poz. D. II. 7**

Konto

222 - x

223 - x

227 - x

228 - x

Razem:

0,00

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych**PASYWA****poz. D.II.8.1.**

Konto

851 - x

Razem:

0,00

Inne fundusze**PASYWA****poz. D.II.8.2.**

Konto
853 - x
855 - x
.....

Razem:

Rezerwy na zobowiązania**PASYWA****poz. D. III.**

Konto
840 - x

Razem:

0,00

Rozliczenia międzyokresowe przychodów**PASYWA****poz. D.IV.1.**

Konto
840 - x

Razem:

Inne rozliczenia międzyokresowe**PASYWA****poz. D.IV.2.**

Konto
640 - x

Razem:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bernowa m.st. Warszawy

Agnieszka Pięchocińska

Pieczętka i podpis gł. księgowego

14.03.2025

data

* lokaty nocne

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Jolanta Wyzińska

Przedszkole nr 214
ul. Czumy 6
01-355 Warszawa

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach
organizacyjnych m.st. Warszawy

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Zestawienie kont majątkowych (stan na 31.12.2024)

Konto	Grupy rodzajowe	Saldo na 31.12.2024		Wartość netto
		Wn	Ma	
AKTYWA TRWAŁE				
020 (02, 03)	Wartości niematerialne i prawne	4 982,45		
071 (09)	umorzenie wartości niemater. i prawnych			
072 (03)	umorzenie pozost. wartości niemater. i prawnych		4 982,45	
	odpisy aktualizujące			
RAZEM		4 982,45	4 982,45	0,00
011	Grunty			
071	umorzenie prawa użytkowania wieczystego gruntu			
011 (01, 02)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 825 944,28		
071 (01, 02)	umorzenie		1 969 072,81	
	odpisy aktualizujące			
011 (03, 04, 05, 06)	Urządzenia techniczne i maszyny	105 341,01		
071 (03, 04, 05, 06)	umorzenie		73 405,82	
	odpisy aktualizujące			
011 (07)	Środki transportu			
071 (07)	umorzenie			
	odpisy aktualizujące			
011 (08)	Inne środki trwałe	42 855,01		
071 (08)	umorzenie		42 855,01	
	odpisy aktualizujące			
RAZEM		4 974 140,30	2 085 333,64	2 888 806,66
012	Nieruchomości inwestycyjne			
074	odpisy aktualizujące nieruchomości inwestycyjne			
RAZEM				
013	Pozostałe środki trwałe	795 126,05		
072 (01)	umorzenie		795 126,05	
RAZEM		795 126,05	795 126,05	0,00
014	Zbiory biblioteczne			
072	umorzenie			
RAZEM		0,00	0,00	0,00
015	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			
	odpisy aktualizujące			
RAZEM				
016	Dobra kultury			
RAZEM				
080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			
	odpisy aktualizujące			
RAZEM				
226	Należności długoterminowe			
	odpisy aktualizujące			
RAZEM				
030	Akcje i udziały			
073	odpisy aktualizujące			
030	Inne papiery wartościowe			
073	odpisy aktualizujące			
030	Inne długoterminowe aktywa finansowe			
073	odpisy aktualizujące			
RAZEM		3 774 248,80	2 885 442,14	2 888 806,66

Biuro Finansów Oświaty

Bermowice, st. Warszawy

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

14.03.2025 r.
data

Jolanta Wyszka

Przedszkole nr 214
ul. Czorny 6
01-355 Warszawa

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie
operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i
jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Należności/Zobowiązania */ nr konta 201, 202, 225, 231, 234, 235, 240, 241, 243, 280, 290

Nr kont	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania saldo	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ -ZOBOWIĄZANIA*/ w tym:			
		budżetowe, dochody wydzielone, depozyt		
	1. Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201	wg załącznika	0,00	
	2. Żywnienie 202	wg załącznika	3 024,00	
	3. Należności od budżetów 225	wg załącznika	0,00	
	4. Rozrachunki z pracownikami 231	wg załącznika	0,00	
	5. Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	0,00	
	6. Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika	0,00	
	7. Pozostałe rozrachunki - wynajmy 241	wg załącznika	0,00	
	8. Należności dochodzone na drodze sądowej 243	wg załącznika	0,00	
	9. Rozliczenia vat z jednostką nadrzędną 280	wg załącznika	0,00	
	10. Odpisy aktualizujące należności 290	wg załącznika	0,00	
				3 024,00
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ ZFSS w tym:			
	1. Pożyczki mieszkaniowe 235	wg załącznika	0,00	
	2. Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201	wg załącznika	0,00	
	3. Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	0,00	
	4. Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika	0,00	0,00
III	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ PROGRAMY UNIJNE "C" w tym:			
	1. Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	0,00	
				0,00
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. B.II. bilansu.			3 024,00

*/ niepotrzebne skreślić

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dzielnicywego Biura Finansów Oświaty
Remowa m.st. Warszawy

.....*Agnieszka Piechocińska*.....

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Jolanta Wyrzyńska

14.03.2025 r.

data

Załącznik nr 12

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie
operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i
jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Przedszkole nr 214
ul. Czorny 6
01-355 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Należności/Zobowiązania */ nr konta 201, 202, 225, 229, 231, 232, 234, 235, 240, 241

Nr kont	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania rocznika	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe, dochody wydzielone, depozyt w tym:			
	1. Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201	wg załącznika	24 450,33	
	2. Żywnienie 202	wg załącznika	1 162,00	
	3. Zobowiązania do budżetów 225	wg załącznika	31 307,23	
	4. Rozrachunki z pracownikami 231	wg załącznika	207 636,56	
	5. Rozrachunki z tyt. Wynagrodzeń - niepodjęte świadczenia 232	wg załącznika	0,00	
	6. Rozrachunki publicznoprawne 229	wg załącznika	133 564,88	
	7. Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika	0,00	
	8. Pozostałe rozrachunki - wynajmy 241	wg załącznika	0,00	
	9. Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	0,00	
	10. Rozliczenie wydatków budżetowych środków europejskich 227	wg załącznika	0,00	
	11. Rozliczenia vat z jednostką nadrzędną 280	wg załącznika	0,00	
				398 121,00
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS w tym:			
	1. Pożyczki mieszkaniowe 235	wg załącznika	0,00	
	2. Zobowiązania do budżetów 225	wg załącznika	0,00	
	3. Rozrachunki wewnętrzne - ZFŚS 233	wg załącznika	0,00	
	4. Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika	0,00	
	5. Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	0,00	
	6. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 851	wg załącznika	0,00	0,00
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. PASYWA D.II, bilansu.			398 121,00

*/ niepotrzebne skreślić

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy

.....Agnieszka Michalska.....

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Jolanta Wyzińska

14.03.2025 r.

data

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Przedszkole nr 214
ul. Czumy 6
01-355 Warszawa
.....
Nazwa i adres jednostki (pieczęćka)

Wykaz wzajemnych należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na 31.12.2024 r. podlegających wyłączeniu

Por. Ewid.	AKTYWA BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2024	Por. bilansu AKTYWA	Urząd Dzielnicy Bemowo	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2024 r.
			1	2	3	4	5	6	
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	A.III							0,00
II.	Należności krótkoterminowe	B.II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	B.II.1							0,00
	w tym:								0,00
1.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.1.a							0,00
1.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.1.b							0,00
2.	Należności od budżetów	B.II.2							0,00
	w tym:								0,00
2.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.2.a							0,00
2.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.2.b							0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	B.II.3							0,00
4.	Pozostałe należności	B.II.4							0,00
	w tym:								0,00
4.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.4.a							0,00
4.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.4.b							0,00

Na podstawie ewidencji konta " 970"

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zielonogórskiego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy
.....
Agnieszka Hecchocińska
GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
podpis gł. księgowego
Jolanta Wyzńska

14.03.2025 r.
data

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Przedzskole nr 214
ul. Czorny 6
01-355 Warszawa
.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Wykaz wzajemnych należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami na 31.12.2024 r. podlegających wyłączeniu

I.p.	Nazwa jednostki	Adres jednostki oraz Działalność	Forma organizacyjna	pozycja w bilansie	Kwota należności	Data wpływu środków	Opisy aktual. za rok bilansowy	Opisy aktual. za rok ob.	Czy należność została potwierdzona TAK/NIE
1.	Bemowskie Centrum Kultury w Dzielnicy Bemowo m.st. Warszawy	ul. Górczewska 201 01-459 Warszawa	instytucja kultury						
2.	MPWIK	PL Starynkiewicza 5 02-015 Warszawa	S.A.	B.II.1					
3.									
4.									
5.									
6.									
RAZEM									

* dotyczy wpływu środków na przełomie roku - np.. 2, 3 stycznia a dotyczy rozliczenia za ubiegły rok
Załącznik wypełnia Urząd m.st. Warszawy, Urzędy Dzielnic, jednostki budżetowe, zakłady budżetowe.
Załącznik dotyczy wzajemnych rozliczeń pomiędzy Urzędem m.st. Warszawy, Urzędami Dzielnic, jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy, zakładami budżetowymi m.st. Warszawy a:

- a) spółkami
b) instytucjami kultury
c) spoz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
eficowego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy
.....Agnieszka Piechocińska
i podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości finansów

Jolanta Wyżńska

Przedszkole nr 214
ul. Czorny 6
01-355 Warszawa
(Nazwa i adres jednostki)
(pieczęć)

Wyłączenia w zakresie decyzji za zajęcie pasa drogi
na 31.12.2024 r.

Poz. Bilansu	BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2024	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2024 r.
		1	2	3	4	5			
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Należności długoterminowe								0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności								0,00
	w tym:								
4.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący								0,00
4.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe								0,00
D.IV.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów								0,00

Załącznik wypełniają Urząd m.st. Warszawy, Urzędy Dzielnic, jednostkami budżetowymi.
Załącznik dotyczy wzajemnych rozliczeń pomiędzy Urzędem m.st. Warszawy, Urzędami Dzielnic, jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy a:

- a) spółkami
b) instytucjami kultury
c) przez
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy, Biura Finansów Oświaty
Bernard m.st. Warszawy
...Agnieszka Piechocińska...
Pieczęć i podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Jolanta Wyzłińska

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Przedsiębiorstwo nr 214
ul. Czorny 6
01-355 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na 31.12.2024 r. podlegających wyłączeniu

1	2	3	4	5	6	7
1	2	3	4	5	6	7
OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA	Y	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	D.I					0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	D.II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	D.II.1					0,00
Zobowiązania wobec budżetów	D.II.2					0,00
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	D.II.3					0,00
Pozostałe zobowiązania	D.II.5					0,00
Sumy obce (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów)	D.II.6					0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976"

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Głównego Biura Finansów Oświaty
Biuro m.st. Warszawy

Agnieszka Wójcik

Pieczęć i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Jolanta Wyrzyńska

14.03.2025
data

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Przedzkoście nr 214
ul. Czorny 6
01-355 Warszawa
.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami na 31.12.2024 r. podlegających wyłączeniu

nr	Nazwa jednostki	Adres jednostki miejscowość	Forma organizacyjna	Przebieg w bilansie	Kwota zobowiązania	Uwagi	Czy zobowiązanie zostało potwierdzone TAK/NIE
1.	MPWIK	PL Starynkiewicza 5 02-015 Warszawa	S.A.	D.II.1	5 517,30		tak
2.	ZOZ	ul. Gen.M.C. Coopera 5 01-315 Warszawa		D.II.1			
3.							
4.							
5.							
6.							
RAZEM					5 517,30		

Załącznik wypełnia Urząd m.st. Warszawy, Urzędy Dzielnic, jednostki budżetowe, zakłady budżetowe.
Załącznik dotyczy wzajemnych rozliczeń pomiędzy Urzędem m.st. Warszawy, Urzędami Dzielnic, jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy, zakładami budżetowymi m.st. Warszawy a:

- a) spółkami
b) instytucjami kultury
c) spółkami

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Biura Finansów Oświaty
Biura m.st. Warszawy
Agnieszka Pieńkońska
podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Jolanta Wyżńska

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Przedszkole nr 214
ul. Czumy 6
01-355 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Wykaz wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych z/do jednostek budżetowych m.st. Warszawy i zakładów budżetowych m.st. Warszawy, aktywów otrzymanych/przekazanych w ramach centralnego zaopatrzenia oraz skapitalizowanych odsetek przypisanych do śr. trwałych w budowie w roku obrotowym 2024 r. podlegających wyłączeniu

Por. Zzwyj	Urząd Dzielnicy Bemowo	Zarząd Dróg Miejskich	Miasto Stołeczne Warszawa	Zespół Złobków m.st. Warszawy	Nazwa jednostki	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA stan na 31.12.2024 r.
	1	2	3	4	5	6
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne					0,00
1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia					0,00
1.10	Inne zwiększenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych otrzymanych)					0,00
2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych					0,00
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia					0,00
2.9	Inne zmniejszenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych przekazanych)					0,00

Na podstawie ewidencji kanta " 976"

GŁÓWNY KSIĘGOWY
zleńcicoweg Biura Finansów Oświaty
Bemowa m.st. Warszawy

Agencja Techniczna
Pieczęć i podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Jolanta Wyżńska

Przed szkole nr 214

v. Czumv 6

01-355 Warszawa

Nazwa i adres jednostki

(pieczętka)

**Wykaz gruntów
stanowiących własność m.st. Warszawy* przekazanych w użytkowanie / użytkowanie wieczyste spółkom, sp zoz-
om oraz instytucjom kultury
na dzień 31.12.2024 r. podlegających wyłączeniu**

Lp.	Położenie (lokalizacja)	Nr ewidencyjny działki	powierzchnia m ²	Nr i data decyzji	Wartość bilansowa gruntu na dzień 31.12.2023 r.	Nazwa podmiotu, któremu przekazano grunt w użytkowanie / użytkownik wierzysko	Uwagi	Czy dokonano potwierdzenia co do lokalizacji, numeru i powierzchni działki TAK/NIE
Razem					0,00			

* ~~Ardele~~ wypełniają: Urzędy Dzielnic, Urząd m.st. Warszawy

GAŁŹNY KSIĘGOWY

Biura Finansów Oświaty

Remigwina, st. Warszawy

Agnieszka Węchocińska

Pieczętka i podpis gł.księgowego

14.03.2025 г.

data

GŁÓWNY SPECJALISTA

ds. księgowości i finansów

Jolanta Wyzńska

Załącznik nr 18
do Zasad obrotu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sporządzonych w
zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st.
Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

**Wykaz wzajemnych przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych pomiędzy
jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy
w roku obrotowym 2024 r. podlegających wyłączeniu**

Pos. budż.	Opis operacji (nazwa operacji)	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	OGÓŁEM PRZYCHODY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM KOSZTY	0,00	25 723,38	0,00	0,00	306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 029,38
A.	Przychody netto z tytułu operacji dokonywanych z jednostkami budżetowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów															
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych															
B.	Koszty działalności operacyjnej	0,00	25 723,38	0,00	0,00	306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 029,38
I.	Zużycie materiałów i energii															0,00
II.	Usługi obce															0,00
IV.	Podatki i opłaty		25 723,38													25 723,38
V.	Wynagrodzenia															0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników					306,00										0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe															0,00
VIII.	Wartości sprzedanych towarów i materiałów															306,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu															0,00
X.	Pozostałe obciążenia															0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne															0,00
C.	Przychody i koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody finansowe															0,00
II.	Koszty finansowe															0,00
III.	Obiekty															0,00
I.	Obiekty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Inne															0,00

Agencja Księgowa
Biuro Finansów Oświaty
Remontu m.st. Warszawy
Początek i pod koniec roku
Agnieszka Pechocińska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Jolanta Wyżńska

Przedszkole nr 214
ul. Czumy 6
01-355 Warszawa

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Wykaz jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym, sporządzony na dzień 31.12.2024 r.

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki	Forma organizacyjna *
1.	Przedszkole nr 214	ul. Generała Waleriana Czumy 6; 01-355 Warszawa	jednostka budżetowa

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy
Bernowicza st. Warszawy

.....
Agnieszka Pechocińska

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Jolanta Wyżńska

Przedszkole nr 214

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje o Przedszkolu nr 214 im. Janiny Krzemińskiej

1.1 Nazwa jednostki

Przedszkole nr 214 im. Janiny Krzemińskiej

1.2 Siedziba jednostki

M. St. Warszawa

1.3 Adres jednostki

ul. Czumy 6; 01-355 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedszkole nr 214 jest placówką oświatowo – wychowawczą o charakterze publicznym, działającą jako jednostka budżetowa.

Realizuje cele i zadania wynikające z ustawy prawo oświatowe oraz aktów wykonawczych do ustawy, w tym w szczególności z podstawy programowej wychowania przedszkolnego.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2024 r. – 31.12.2024 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne – nie dotyczy

4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów.

Ustala się w Przedszkolu nr 214 następujące metody wyceny aktywów i pasywów.

a) Metody wyceny i amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień bilansowy w wartości księgowej netto. Przez wartość księgową netto rozumie się wartość początkową środków trwałych, która stanowi cenę ich nabycia lub, w przypadku prac rozwojowych wykonanych przez podmiot, w koszcie wytworzenia powiększone o koszty ich ewentualnego ulepszenia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszone o dokonane dotychczas odpisy umorzeniowe.

Środki trwałe podlegają amortyzowaniu (umorzeniu), a podlegające aktualizacji umarza się poprzez spisywanie w ciężar kosztów jednostki wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, jednakże według stawek ustalonych zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do zasad

Przedszkole nr 214

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(polityki) rachunkowości w Dzielnicowym Biurze Finansów Oświaty Bemowo m.st. Warszawy. Odpisy amortyzacyjne w wysokości odpisów umorzeniowych ustala się na poszczególne środki trwałe, a księgowania dokonuje się zbiorczo dla każdej placówki.

Środki trwałe stanowiące własność lub współwłasność m. st. Warszawy, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być przyjęte do ewidencji w wartości określonej w tej decyzji.

Wycofanie środka trwałego z użytkowania powinno powodować dokonanie odpisu z tytułu utraty wartości doprowadzającego do „zerowej” wartości bilansowej środka, co zawsze oznacza rozliczenie likwidacji w pierwszej kolejności z funduszem.

W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.

Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu wycenia się według cen nabycia, powiększonych o niepodlegający odliczaniu VAT, natomiast otrzymane dary i ujawnione nadwyżki wycenia się komisyjnie w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości. Rozchody zbiorów bibliotecznych wycenia się według cen ewidencyjnych.

b) Metody wyceny aktywów pieniężnych.

Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 10 ustawy o rachunkowości w wartości nominalnej, tj. łącznie z zarachowanymi odsetkami.

c) Metody wyceny rzeczowych aktywów obrotowych.

Do rzeczowych aktywów obrotowych zalicza się materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby. Zapasy (materiały) rzeczowych składników obrotowych wycenia się w ciągu roku obrotowego wg rzeczywistych cen nabycia. Cena nabycia jest rzeczywistą ceną zakupu obejmującą kwotę należną sprzedającego, powiększoną o koszty związane z bezpośrednim zakupem (np. koszty wyładunku i transportu).

d) Metody wyceny należności.

Na dzień powstania należności wycenia się i ujmuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, obejmujące kwotę główną powiększoną o należne odsetki zwłoki w zapłacie - ustawowe z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odsetki od należności ujmuje się na koniec każdego kwartału.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, z tym, że nie ma obowiązku dokonywania wyceny bilansowej w zakresie zaliczek wypłacanych pracownikom w walutach obcych do czasu ich rozliczenia, ujętych na koncie 234 „Pozostałe rozrachunki z pracownikami”

Zasady stosowania ostrożnej wyceny:

Odpisów aktualizujących dokonuje się od następujących należności:

- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym;

Przedszkole nr 214

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- *od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli ich majątek nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności;*
- *kwestionowanych przez dłużników oraz z zapłatą, których dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna- do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności;*
- *stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku, do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego- w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania;*
- *przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności;*
- *należności, których dochodzenie skierowane zostało na drogę postępowania sądowego;*

Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności wskazanych wyżej, w przypadku, gdy zostały one zapłacone do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych- zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

W podmiotach tworzy się odpis ogólny aktualizujący wartość należności na podstawie raportu wiekowania należności. Przy tworzeniu odpisu ogólnego postępuje się według następujących zasad:

- *należności przeterminowane do 6 miesięcy włącznie – nie są objęte odpisem;*
- *należności przeterminowane powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy włącznie – objęte są odpisem aktualizującym w wysokości 50% wartości tych należności;*
- *należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy – objęte są odpisem aktualizującym w wysokości 100% wartości tych należności.*

Przedszkole nr 214

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Podmiot nie ma obowiązku przypisywać ogólnego odpisu aktualizującego należności do konkretnych kontrahentów.

Odpis aktualizujący tworzy się w 100% wartości w stosunku do odsetek naliczonych od należności objętych ogólnym odpisem aktualizującym.

e) Metody wyceny zobowiązań.

Na dzień powstania zobowiązania, zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z tym, że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na dzień bilansowy.

f) Metody wyceny kapitałów - funduszy własnych.

Fundusze jednostek wykazuje się w księgach rachunkowych w wysokości wynikającej z prawidłowo sporządzonej inwentaryzacji i bilansu otwarcia oraz udokumentowanych zwiększeń lub zmniejszeń na dzień bilansowy.

Kapitały (fundusze własne) oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej. Kapitały (fundusze własne) ujmuje się w księgach według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Zasady ustalania wyniku finansowego.

Wynik finansowy w Przedszkolu nr 214 ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy” i stanowi różnicę pomiędzy przychodami a kosztami za rok obrotowy.

Wynik finansowy składa się z przeksięgowania kont zespołu „4” na stronę Wn wyniku finansowego i kont zespołu „7” na stronę Wn i Ma.

Ewidencja kosztów w działalności podstawowej prowadzona jest w zespole kont „4” tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków oraz kosztów amortyzacji środków trwałych i tych wartości niematerialnych i prawnych, od których nalicza się co najmniej raz w roku odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne.

W rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) koszty ujęte są na kontach księgowych zespołu „4” z właściwą klasyfikacją budżetową wydatków budżetowych i podporządkowane są do właściwych pozycji kosztów rodzajowych.

Ewidencja przychodów i kosztów prowadzona jest w zespole kont „7” z uwzględnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej.

5. Inne informacje

Zasady ujmowania przychodów i kosztów spowodowanych rosyjską agresją na Ukrainę, w tym koszty udzielonej pomocy oraz przychody z tego tytułu.

- koszty związane z rosyjską agresją na Ukrainę, w tym koszty udzielonej pomocy zaliczone zostały do kosztów działalności operacyjnej.

GLÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Jolanta Wyzińska

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Załącznik nr 21

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

II.1.1.a. Rzeczowy majątek trwały - zmiany w ciągu roku obrotowego

Szczegółowy bilans trwały	ŚRODKI TRWAŁE							RAZEM
	Grunt	w tym: Grunt stanowiący własność jednostki samorządu terytorialnego, przejęty w zbyciu nieruchomości długim okresem	Budynki, lokale i inne rzeczy ruchome (lądowe i wodne)	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w bilansie (dodawanie lub odliczenie na poczet transmisji)	
Wartość początkowa								
Saldo otwarcia			4 825 944,28	105 341,01		823 955,17		5 755 240,46
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 105,89	0,00	17 105,89
Nabycie						7 056,51		7 056,51
Inne						10 049,38		10 049,38
Przemieszczenia								0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 080,00	0,00	3 080,00
Likwidacja i sprzedaż						3 080,00		3 080,00
Inne								0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	4 825 944,28	105 341,01	0,00	837 981,06	0,00	5 769 266,35
Umorzenie								
Saldo otwarcia			1 858 182,37	64 483,34		823 955,17		2 746 620,88
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	110 890,44	8 922,48	0,00	17 105,89	0,00	136 918,81
Amortyzacja okresu			110 890,44	8 922,48				119 812,92
Inne						17 105,89		17 105,89
Przemieszczenia								0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 080,00	0,00	3 080,00
Likwidacja i sprzedaż						3 080,00		3 080,00
Inne								0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	1 969 072,81	73 405,82	0,00	837 981,06	0,00	2 880 459,69
Odpisy aktualizujące								
Saldo otwarcia								0,00
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia								0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	2 967 761,91	40 857,67	0,00	0,00	0,00	3 008 619,58
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	2 856 871,47	31 935,19	0,00	0,00	0,00	2 888 806,66

II.1.1.b. Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	
Saldo otwarcia	4 982,45
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabycie	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	4 982,45
Umorzenie	
Saldo otwarcia	4 982,45
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	4 982,45
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Saldo otwarcia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00

II.1.1.c. Informacja o zasobach dóbr kultury (zabytkach)

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki plastycznej, rzeźbiona artystyczna, meble, miniatury, pamiątki historyczne, manuskrypty, bibeloty, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe prehistorycznego i historycznego społeczeństwa, kościoły, ruiny dawnych osad, grodziska, nekropolie, groby, obiekty kultury materialnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Stan na początek roku				0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakup				0,00
2. Inne				0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż				0,00
2. Przekazanie				0,00
3. Inne (likwidacja)				0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące				
Stan na początek roku				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Typ	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Środki trwałe			
w tym:			
Dobra kultury			

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niematerialne				Długoterminowe aktywa finansowe		
	Wartości niematerialnych aktywów	Należności długoterminowe	Należności krótkoterminowe	Wartości pieniężne i ekwiwalentów pieniężnych	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku							
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących							
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego							
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. 1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Typ	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		

II.1.5. Wartość niemortyzowanych lub niemiarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość niemortyzowanych lub niemiarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
Grunty		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
Urządzenia techniczne i maszyny		
Środki transportu		
Inne środki trwałe		

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Nazwa podmiotu		Liczba udziałów / akcji	Procent kapitału własnego (%)	Wartość brutto udziałów / akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów / akcji	Zysk / strata netto za rok zakończony dniami 31 grudnia poprzedniego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
Stan na początek roku								
Nazwa podmiotu								
1.								
2.								
...								
Razem				0,00	0,00	0,00		
Nazwa podmiotu		Liczba udziałów / akcji	Procent kapitału własnego (%)	Wartość brutto udziałów / akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów / akcji	Zysk / strata netto za rok zakończony dniami 31 grudnia poprzedniego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
Stan na koniec roku								
Nazwa podmiotu								
1.								
2.								
...								
Razem				0,00	0,00	0,00		

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu		Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenie *	Wykorzystanie *	Rozwiązanie **	
1	Należności długoterminowe					0,00
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)					0,00
2	Należności krótkoterminowe	1 364,00	126,00		1 490,00	0,00
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)					0,00
3	Należności alimentacyjne					0,00
Razem		1 364,00	126,00	0,00	1 490,00	0,00

* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art 35b ust 3 UoR).
** Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizującego (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

II.1.8. Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego

Kategorie	Stan na początek roku	I. Zwiększenie	Wykorzystanie *	Rozwiązanie **	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa					0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi					0,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości					0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)					0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania					0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi					0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu					0,00
inne rezerwy:		0,00	0,00	0,00	0,00
o zasiedzenie					0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego					0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)					0,00
z tyt. odmowy wydania pozwolenia					0,00
z tyt. poniesionych nakładów					0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności					0,00
z tyt. utraty praw własności					0,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego					0,00
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości					0,00
kary umowne					0,00
za użytkowanie wieczyste					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy					0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu					0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy					0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy					0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe					0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- powyżej 1 roku do 3 lat		
- powyżej 3 do 5 lat		
- powyżej 5 lat		
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- powyżej 1 roku do 3 lat		
- powyżej 3 do 5 lat		
- powyżej 5 lat		
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, w tym pozostałe	0,00	0,00
- powyżej 1 roku do 3 lat		
- powyżej 3 do 5 lat		
- powyżej 5 lat		
RAZEM:	0,00	0,00

II.1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego		
RAZEM:	0,00	0,00

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj (forma) zabezpieczenia	Kwota		w tym na aktywach	
	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
Stan na początek roku:				
Hipoteka				
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)				
Weksel				
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku:				
Hipoteka				
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)				
Weksel				
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.12.a. Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Typ	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zabezpieczenia gwarancyjnego, w tym czy zabezpieczenie na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli			
Poręczenia, w tym:			
utworzone rezerwy bilansowe			
Gwarancje			
Kaucje i wadła			
Nieuznane roszczenia wierzycieli			
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy			
Umowy wsparcia			
Inne			
RAZEM:	0,00	0,00	

II.1.12.b. Wykaz spraw spornych z tytułu zobowiązań warunkowych

Zakreślona	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa		
za grunty wydzielone pod drogi		
za wywłaszczenie nieruchomości		
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)		
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania		
za grunty zajęte pod drogi		
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę		
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu		
Inne sprawy sporne:	0,00	0,00
o zasiedzenie		
z tyt. zwrotu nieruchomości		
za niedostarczenie lokalu socjalnego		
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego		
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)		
z tyt. odmowy wydania zezwolenia		
z tyt. poniesionych nakładów		
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji		
z tyt. utraty praw własności		
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego		
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości		
kary umowne		
za użytkowanie wieczyste		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
rozszerzenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy		
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu		
odszkod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy		
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy		
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości		
pozostałe		
RAZEM:	0,00	0,00

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Kod licznika międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość długoterminowa	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne		
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne		
Suma długoterminowa	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne		
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych		
Najem lokali		
Inne		
RAZEM:	0,00	0,00

Oh

II.1.13.b. Rozliczenia międzyokresowe przychodów i rozliczenia międzyokresowe bierne

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
przychody za zajęcie pasa drogowego		
przychody z tyt. użytkowania wieczystego		
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności		
wykup lokali, budynków		
sprzedaż lokali mieszkalniowych, użytkowych		
wpłaty z ZUS za emerytalistów		
pozostałe		
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
naprawy gwarancyjne		
usługi wykonane a niezafakturowane		
w tym: koszty mediów		
pozostałe		
RAZEM	0,00	0,00

II.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Otrzymane poręczenia i gwarancje		
RAZEM	0,00	0,00

II.1.15. Informacja o kwocie wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze*

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	95 672,53	60 530,36

* płatności wynikające z obowiązku wykonania świadczeń na rzecz pracowników (odprawy emerytalne i rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalent za urlop, nagrody jubileuszowe)

II.1.16. Inne informacje

II.1.16.a. Inwestycje finansowe długoterminowe i krótkoterminowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Należności inwestycyjne	Krótkoterminowe aktywa finansowe			Zmiana
	Aktywa i udziały	Inne udziały wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe		Aktywa i udziały	Inne papier wartościowy	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek roku								0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie								0,00
- nabycie								0,00
- przeniesienie								0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości								0,00
- przeszacowanie								0,00
- sprzedaż								0,00
- likwidacja								0,00
- przeniesienie								0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	1 414,35	3 024,00
Należności od budżetów		
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	0,00	0,00
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	1 364,00	0,00
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	1 364,00	0,00
z tytułu pożyczek mieszkaniowych		
dochody budżetowe		
wadła i kaucje		
Inne		
Rozliczenia z tytułu: środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
RAZEM	1 414,35	3 024,00

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Wyszczególnienie	
Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego

II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie
(środki trwałe wytworzone siłami własnymi)

Typ środka	Przebieg budowy	Wiek użytkownika
Środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy:		
Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy:		
w tym:		
skapitalizowane odsetki		
skapitalizowane różnice kursowe		

II.2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	Ujemny rok 2024-2025	Ujemny rok 2025-2026
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
Zwolnienie z opłacenia składek ZUS - tarcza antykryzysowa		
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn otrzymanych w związku z pandemią covid-19		
zwolnienie z ZUS w ramach tarczy antykryzysowej		
przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn otrzymanych w związku z rosyjską agresją na Ukrainę		
Koszty	457 354,00	309 069,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
zakup środków służących do ochrony osobistej - środki własne		
dofinansowanie 560 - dla nauczycieli - środki własne		
materiały, które straciły przydatność do użycia - środki własne		
które wystąpiły incydentalnie	457 354,00	309 069,00
w tym:		
koszty przeciwdziałania i usuwania skutków pandemii COVID-19		
koszty związane z rosyjską agresją na Ukrainę, w tym koszty udzielonej pomocy	457 354,00	309 069,00
materiały, które straciły przydatność do użycia - środki własne		

II.2.4. Informacja 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

Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		Uwagi
Stan na początek roku	Stan na koniec roku	

II.2.5. Inne informacje

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów (RUB)	Obrót roku poprzedniego	Obrót roku bieżący
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:		
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	616 846,60	681 271,60
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	616 846,60	681 271,60
sprzedaż usług		
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		
przychody z tytułu inwestycji liniowych		
inne (skuteknoś gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
podatek od nieruchomości		
podatek od środków transportu		
podatek od czynności cywilno-prawnych		
podatek rolny, leśny		
opłata targowa		
opłata skarbową		
inne		
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		
udział w podatku dochodowym od osób prawnych		
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji		
przychody z tytułu subwencji		
Pozostałe przychody, w tym:	0,00	0,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tyt. odszkodowań		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, Mobbki, przedszkola...)		
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania		
przychody z tyt. mandatów		
przychody z tyt. opłat i kar za usunięcie drzew i krzewów		
przychody z tytułu porozumień między gminami		
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu		
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych		
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego		
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej		
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		
opłaty za odpady komunalne		
inne		
	616 846,60	681 271,60

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Struktura kosztów	Obrót roku poprzedniego	Obrót roku bieżący
Zakup usług remontowych § 427	127 032,56	89 293,88
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	61 080,79	71 246,06
Zakup usług przez jednostki z terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	3 430,60	3 496,86
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i		
Inne	22 302,00	
	213 845,95	164 036,80

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obrót roku poprzedniego	Obrót roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
<i>sprzedaż lokali lub nieruchomości</i>		
<i>sprzedaż pozostałych składników majątkowych</i>		
<i>opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności</i>		
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	1 178,00	10 102,00
<i>opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową</i>		
<i>opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową</i>		
<i>kary umowne, odszkodowania</i>		
<i>odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania</i>		
<i>darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe</i>	128,00	
<i>rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności</i>		1 094,00
<i>rozwiązanie rezerw na zobowiązania</i>		
<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>		
<i>równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniężne</i>		
<i>inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż słomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)</i>	1 050,00	9 008,00
Wszystko	1 178,00	10 102,00

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obrót roku poprzedniego	Obrót roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)		
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	0,00	0,00
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
<i>utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>		
<i>odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych</i>		
<i>odpis aktualizujący wartość należności</i>		
Inne koszty operacyjne, w tym:	0,00	0,00
<i>umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej</i>		
<i>utworzonych rezerw na zobowiązania</i>		
<i>zapłacone odszkodowania, kary i grzywny</i>		
<i>nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe</i>		
<i>inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tyt. zaokrąglenia podatków m.in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp.)</i>		
Wszystko	0,00	0,00

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obrót roku poprzedniego	Obrót roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		
Odsetki, w tym:	172,00	126,00
<i>odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.</i>	172,00	126,00
<i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat</i>		
Inne, w tym:	0,00	396,00
<i>zysk na sprzedaży udziałów i akcji</i>		
<i>dotacje różnice kursowe</i>		
<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności</i>		396,00
<i>rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>		
<i>umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek</i>		
<i>rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań</i>		
pozostałe		
Wszystko	172,00	522,00

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obrót roku poprzedniego	Obrót roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
<i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>		
<i>odsetki od zobowiązań</i>		
Inne, w tym:	172,00	126,00
<i>korekty podatków</i>		
<i>korekty błędnych naliczeń odpłatności</i>		
<i>ujemne różnice kursowe</i>		
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>		
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>	172,00	126,00
<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>		
<i>umorzenie odsetek</i>		
pozostałe		
Wszystko	172,00	126,00

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązаны

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego			
	Nadpłaty	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	0,00	5 517,30	0,00	27 933,69
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.st.	0,00	5 517,30	0,00	27 933,69
Instytucje Kultury Biblioteka Publiczna				
Instytucje Kultury Bemowskie Centrum Kultury				
Zakłady Opieki Zdrowotnej				
Instytucje Kultury				
Wszystkie	0,00	5 517,30	0,00	27 933,69

II.3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec (tęże poprzedniego roku)	Stan zatrudnienia na koniec (tęże obrotowego roku)
Pracownicy ogółem	58,00	59,00

II.3.2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Lp.	Opis zdarzenia	Kwota	Przebieg ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.	nie dotyczy			
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

II.3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Lp.	Opis zdarzenia	Kwota	Przebieg uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.	nie dotyczy			
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy

Agnieszka Michalska
(główny księgowy)

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

główny Kierownik
Dzielnicego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy
(kierownik jednostki)

Aneta Tkaczyk

GLÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Jolanta Wyżńska

Załącznik nr 22

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i
sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i
jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Przedszkole nr 214
ul. Czumy 6
01-355 Warszawa
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Zadłużenie łącznie krótko i długoterminowe z tytułu kredytów i obligacji na dzień 31.12.2024 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ W PLN	DATA ZAWARCIA UMOWY	STAWKA	DATA OSTATECZNEJ SPŁATY
1. KREDYTY				
1.1. O STAŁEJ STOPIE PROCENTOWEJ				
1.1.1. W PLN				
1.1.2. W EUR				
1.1.3. W USD				
1.2. O ZMIENNEJ STOPIE PROCENTOWEJ				
1.2.1. W PLN				
1.2.2. W EUR				
1.2.3. W USD				
2. OBLIGACJE				
2.1. O STAŁEJ STOPIE PROCENTOWEJ				
2.1.1. W PLN				
2.1.2. W EUR				
2.1.3. W USD				
2.2. O ZMIENNEJ STOPIE PROCENTOWEJ				
2.2.1. W PLN				
2.2.2. W EUR				
2.2.3. W USD				
Ogółem:	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy

14.03.2025 r.

..... Agnieszka Piechocińska
Pieczęćka i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Jolanta Wyżńska

Przedszkole nr 214
ul. Czumy 6
01-355 Warszawa

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie
operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i
jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

**Zobowiązania finansowe długoterminowe w bilansie z
wykonania budżetu według zapadalności
na dzień 31.12.2024**

Zobowiązania finansowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
· powyżej 1 roku do 3 lat		
· powyżej 3 do 5 lat		
· powyżej 5 lat		
RAZEM:	0,00	0,00

14.03.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy
Agnieszka Piechocińska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Jolanta Wyzińska