

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 371 ul. LENCEWICZA 5 01-493 Warszawa 013001788 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		Adresat Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	260,00	0,00	A. Fundusze	-76 829,09	-151 553,61
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 780 298,12	1 939 833,68
II. Rzeczowe aktywa trwałe	260,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 857 127,21	-2 091 387,29
1. Środki trwałe	260,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 857 127,21	2 091 387,29
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	260,00	0,00	B. Fundusze państwowe		
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	91 975,91	161 554,72
2. Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	91 975,91	161 554,72
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 282,76	1 074,69
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 777,00	17 543,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 086,61	77 872,46
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	51 829,54	65 064,57
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	14 866,82	10 001,11	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	14 866,82	8 537,11	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	14 866,82	8 537,11	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	1 464,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 464,00			
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	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	15 146,82	10 001,11	Suma pasywów	15 146,82	10 001,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy
[Podpis]
Anna Kuczyńska
(główny księgowy)

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

o.o. DYREKTORA
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy
[Podpis]
Anna Kuczyńska

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

GŁÓWNA KASJERKA
[Podpis]
Hanna Maciejewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 371 ul. LENCEWICZA 5 01-493 Warszawa 013001788 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			170 873,00	163 637,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			170 873,00	163 637,50
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			2 030 593,79	2 255 324,79
I. Amortyzacja			1 820,00	260,00
II. Zużycie materiałów i energii			278 224,09	296 922,21
III. Usługi obce			377 547,51	214 521,23
IV. Podatki i opłaty			0,00	0,00
V. Wynagrodzenia			1 108 638,21	1 387 707,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			257 013,98	355 614,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			7 350,00	300,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia				
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-1 859 720,79	-2 091 687,29
D. Pozostałe przychody operacyjne			2 593,58	300,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne			2 593,58	300,00
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)			-1 857 127,21	-2 091 387,29
G. Przychody finansowe			0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach				
II. Odsetki			0,00	0,00
III. Inne			0,00	0,00
H. Koszty finansowe			0,00	0,00
I. Odsetki				
II. Inne			0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)			-1 857 127,21	-2 091 387,29
J. Podatek dochodowy				
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)			-1 857 127,21	-2 091 387,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy
[Signature]
Agnieszka Piechocińska
(główny księgowy)

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

D.P. DYREKTOR
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bemowo (kierownik jednostki)
[Signature]
Aneta Kaczyńska

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
[Signature]
Hanna Madejewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 371 ul. LENCEWICZA 5 01-493 Warszawa 013001788 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)			1 261 202,40	1 780 298,12
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			1 862 155,37	2 016 962,77
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			1 862 155,37	2 016 962,77
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje			0,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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)			1 343 059,65	1 857 427,21
2.1.	Strata za rok ubiegły			1 342 626,65	1 857 127,21
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			433,00	300,00
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje			0,00	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)			1 780 298,12	1 939 833,68
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)			-1 857 127,21	-2 091 387,29
1.	zysk netto (+)			0,00	0,00
2.	strata netto (-)			1 857 127,21	2 091 387,29
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (II+,-III)			-76 829,09	-151 553,61

Dzielnicy
Bemowo m.st. Warszawy

.....Agnieszka Piechocińska.....
(główny księgowy)

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

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

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

GLÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Hanna Madziejewska

PRZEDSZKOLE NR 371

01-493 Warszawa, ul. Stanisława Lenczewicza 5

tel. 885 858 643

Regon 013001788 NIP 522-24-24-306

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)

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

- 290

241 - x

- 290

243 - x

- 290

.....

Razem:

1 464,00

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:

0,00

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	0,00
- 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	0,00
135 - x	
136 - x	
137 - x	
138 - x	
139 - x	0,00
140* - x	
141 - x	
Razem:	0,00

Środki pieniężne państwowego funduszu
celowego

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 3

Konto

Razem:

Inne środki pieniężneAKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 4

Konto

139 - x

142 - x

.....

Razem: 0,00

Akcje i udziałyAKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 5

Konto

140 - x

Razem:

Inne papiery wartościoweAKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 6

Konto

140 - x

Razem:

Inne krótkoterminowe aktywa finansoweAKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 7

Konto

140 - x

Razem:

Rozliczenia międzyokresoweAKTYWA OBROTOWE poz. B. IV

Konto

640 - x

Razem:

PASYWA**C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**Zobowiązania z tytułu dostaw i usługPASYWApoz. D. II. 1

Konto

201 - x

1 074,69

202 - x

0,00

241 - x

.....

Razem: 1 074,69

Zobowiązania wobec budżetówPASYWApoz. D. II. 2

Konto

225 - x

17 543,00

Razem:

17 543,00

JK

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń**PASYWA****poz. D. II. 3**Konto
229 - x

77 872,46

Razem:

77 872,46

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń**PASYWA****poz. D. II. 4**Konto
231 - x
240 - x

65 064,57

Razem:

65 064,57

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
.....

0,00

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:	



 Pieczęć i podpis gł. księgowego

14.03.2025

data

* lokaty nocne

GŁÓWNY SPECJALISTA
 ds. księgowości i finansów

 Hanna Maciejewska

PRZEDSZKOLE NR 371

01-493 Warszawa, ul. Stanisława Lenczowicza 5

Nazwa i adres jednostki: 85 858 643

(pieczęć) Regon 013001788 NIP 522-24-24-306

Załącznik nr 11

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**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	7 947,69		
071 (09)	umorzenie wartości niemater. i prawnych			
072 (03)	umorzenie pozost. wartości niemater. i prawnych		7 947,69	
	odpisy aktualizujące			
RAZEM		7 947,69	7 947,69	0,00
011	Grunty			
071	umorzenie prawa użytkowania wieczystego gruntu			
011 (01, 02)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
071 (01, 02)	umorzenie			
	odpisy aktualizujące			
011 (03, 04, 05, 06)	Urządzenia techniczne i maszyny	32 999,80		
071 (03, 04, 05, 06)	umorzenie		32 999,80	
	odpisy aktualizujące			
011 (07)	Środki transportu			
071 (07)	umorzenie			
	odpisy aktualizujące			
011 (08)	Inne środki trwałe	64 465,28		
071 (08)	umorzenie		64 465,28	
	odpisy aktualizujące			
RAZEM		97 465,08	97 465,08	0,00
012	Nieruchomości inwestycyjne			
074	odpisy aktualizujące nieruchomości inwestycyjne			
RAZEM				
013	Pozostałe środki trwałe	278 188,13		
072 (01)	umorzenie		278 188,13	
RAZEM		278 188,13	278 188,13	0,00
014	Zbiory biblioteczne	0,00		
072	umorzenie		0,00	
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				
OGÓŁEM:		383 600,90	383 600,90	0,00

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. finansów i finansów oświaty
Biuro m.st. Warszawy

Pieczęć i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Hanna Maciejewska

14.03.2025 r.

data

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 salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe, dochody wydzielone, depozyt w tym:			
	1. Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201	wg załącznika	0,00	
	2. Żywnienie 202	wg załącznika	1 464,00	
	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	
				1 464,00
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS 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.			1 464,00

*/ niepotrzebne skreślić

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Działalność Finansowa
Bemowo, st. Warszawy
Hanna Maciejewska

14.03.2025 r.
data

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

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 salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe, dochody wydzielone, depozyt w tym:			
	1. Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201	wg załącznika	1 074,69	
	2. Żywnienie 202	wg załącznika	0,00	
	3. Zobowiązania do budżetów 225	wg załącznika	17 543,00	
	4. Rozrachunki z pracownikami 231	wg załącznika	65 064,57	
	5. Rozrachunki z tyt. Wynagrodzeń - niepodjęte świadczenia 232	wg załącznika	0,00	
	6. Rozrachunki publicznoprawne 229	wg załącznika	77 872,46	
	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	
				161 554,72
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ ZPSS w tym:			
	1. Pożyczki mieszkaniowe 235	wg załącznika	0,00	
	2. Zobowiązania do budżetów 225	wg załącznika	0,00	
	3. Rozrachunki wewnętrzne - ZPSS 233	wg załącznika		
	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. FASYWA D.II. bilansu.			161 554,72

*/ niepotrzebne skreślić
Załącznik nr 12
Biuro Finansów Oświaty
Beniowo m. st. Warszawy

[Podpis]
Pieczeńka i podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Hanna Maciejewska

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

Poz. Bilansu	AKTYWA BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2024	Poz. bilansu AKTYWA	Urząd Dzielnicy Bemowo	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2024 r.
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:	X	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00	5 0,00	6 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
1.1	w tym:								0,00
1.1	Opis aktualizujący za rok bieżący	B.II.1.a							0,00
1.2	Opis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.1.b							0,00
2.	Należności od budżetów	B.II.2							0,00
2.1	w tym:								0,00
2.1	Opis aktualizujący za rok bieżący	B.II.2.a							0,00
2.2	Opis 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
4.1	w tym:								0,00
4.1	Opis aktualizujący za rok bieżący	B.II.4.a							0,00
4.2	Opis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.4.b							0,00

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 (pieczęć)

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

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki oraz Działalność	Forma organizacyjna	Posycja w bilansie	Kwota należności	Data wpływu środków*	Odpisy aktual. za rok bilansowy	Odpisy aktual. za lata ub.	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
Dzielnicy Złota Biura Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy
Agnieszka Nowotwórczyńska
podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości finansów
Hanna M...

PRZEDSZKOLE NR 371
01-493 Warszawa, ul. Stanisława Lenczewicza 5
tel. 885 858 643
Regon 013001788 NIP 522-24-24-306

(Nazwa i adres jednostki
płaczącej)

Załącznik nr 13B
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

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

Por. 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:								0,00
4.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący								
4.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe								0,00
D.IV.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów								0,00

Załącznik wypełniają: Urząd m.st. Warszawy, Urzędy Dzielnic, jednostki budżetowe.

Załącznik dotyczy wojennych rozliczeń pomiędzy Urzędem m.st. Warszawy, Urzędami Dzielnic, jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy a:

- a) spółkami
b) instytucjami kultury
c) stwarz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bernatowo m.st. Warszawy
.....
Agnieszka Piechocińska
Pisząca podpis księgowego

14.03.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Hanna Maciejewicz

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

Poz. Bilansu	PASYWA BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2024 r.	Poz. bilansu PASYWA	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	7
	OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA	Y	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zobowiązania długoterminowe	D.I							0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	D.II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	D.II.1							0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów	D.II.2	0,00						0,00
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	D.II.3							0,00
5.	Pozostałe zobowiązania	D.II.5							0,00
6.	Sumy obce (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów)	D.II.6							0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976 "

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

Agnesa Machalska

Pieczęć i podpis gł. księgowego

14.03.2025

data

GLÓWNY KSIĘGOWY
ds. księgowości i finansów

Henryk Radecki

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
(pieczęć)**

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

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki oraz Dzielnica	Forma organizacyjna	Pozycja w bilansie	Kwota zobowiązań	Uwagi	Czy zobowiązanie zostało potwierdzone TAK/NIE
1.	MPWiK	PL Starynkiewicza 5 02-015 Warszawa	S.A.	D.II.1	0,00	wg załącznika	tak
2.	ZOZ	ul. Gen.M.C. Coopera 5 01-315 Warszawa		D.II.1	0,00	wg załącznika	tak
3.							
4.							
5.							
6.							
RAZEM					0,00		

Załącznik wypełniając Urząd 11 st. Warszawy, Urzędu Dzielnic, jednostki budżetowe, zakłady budżetowe.

Załącznik dotyczy wzajemnych rozliczeń pomiędzy Urzędem m.st. Warszawy, jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy, zakładami budżetowymi m.st. Warszawy a:

α) σπρίσι

b) instytucjami kultury

0207202

W. M. KSIĄGOWY
ul. 3 Maja Finansów Oświaty
00-610 Warszawa

.....

14.03.2025 г.

GLÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Hanna Maciejewska

PRZEDSZKOLE NR 371
01-493 Warszawa, ul. Stanisława Lencowicza 5
tel. 885 858 643
Regon 013001788 NIP 522-24-24-306

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
(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**

Poz. ZZwFj	Urząd Dzielnicy Bernowo	Zarząd Dróg Miejskich	Miasto Stołeczne Warszawa	Zespół Łobków m.st. Warszawy	Nazwa jednostki	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA stan na 31.12.2024 r.
1	1	2	3	4	5	6
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)					
1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	0,00					0,00
1.8		0,00				0,00
1.10						0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6						0,00
2.8						0,00
2.9						0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976 "

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy
Bernowo m.st. Warszawy
[Signature]
[Signature]
Pieczeńka i podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
[Signature]
Hanna M...

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 zakupu środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami w roku obrotowym 2024

Lp.	Nazwa i adres jednostki sprzedającej	Data zakupu środka trwałego	Nazwa środka trwałego	Cena nabycia - wartość początkowa środka trwałego	Stawka amortyzacji kupujący	Kwota* amortyzacji u kupującego
Razem				0,00		

* Wartość amortyzacji od dnia nabycia w danym roku bilansowym

Wydanie specjalne z okazji 100-lecia Państwa Polskiego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnicy m. st. Warszawy
 Warszawa, 1995
 Pierwsza i jedyna
 Agnieszka Plehocińska

14.03.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Harold McGee

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Wykaz sprzedaży środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami w roku obrotowym 2024

Lp.	Nazwa i adres jednostki kupującej	Data sprzedaży środka trwałego	Nazwa środka trwałego	Wartość netto środka trwałego w jednostce sprzedającej	Przychód ze sprzedaży	Stawka amortyzacji sprzedający	Kwota* amortyzacji u sprzedającego	Wartość % podatku dochodowego płaconego przez sprzedającego
Razem				0,00				

* Wartość amortyzacji do dnia sprzedaży w danym roku bilansowym

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty

Bemowo m.b.: Warszawa

Pieczętki i podpisy księgowego a

14.03.2025 г.

data

GIÒRGINO SCALISA

ds. księgowości i finansów

Wojciechowski

2000

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

[illegible]

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Hanna Maciejewska

PRZEDSZKOLE NR 371
01-493 Warszawa, ul. Stanisława Lenczewicza 5
tel. 885 858 643
Regon 013001788 NIP 522-24-24-306

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 371	ul. Lenczewicza 5; 01-493 Warszawa	jednostka budżetowa

[Red stamp: Przedszkole nr 371, ul. Stanisława Lenczewicza 5, 01-493 Warszawa]
[Handwritten signature]
[Red stamp: Anna Maciejewska, Główny Specjalista ds. księgowości i finansów]

14.03.2025 r.
data

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
[Handwritten signature]
Hanna Maciejewska

Przedszkole nr 371
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2024 r.
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje o Przedszkolu nr 371

1.1 Nazwa jednostki

Przedszkole nr 371

1.2 Siedziba jednostki

M. St. Warszawa

1.3 Adres jednostki

01-493 Warszawa, ul. ul. Lencewicza 5

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedszkola nr 371 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 371 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 (polityki) rachunkowości w Dzielnicowym Biurze Finansów Oświaty Bemowo m.st. Warszawy.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Przedszkole nr 371

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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 odliczeniu 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 371

**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 371

**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 371 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

brak

GŁÓWNY SPECJALISTA

ds. księgowości i finansów

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Hanna Maciejewska

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

[illegible]

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE		Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa		7 947,69
Saldo otwarcia		
Zwiększenia, w tym:		0,00
Nabycie		0,00
Inne		
Zmniejszenia, w tym:		0,00
Likwidacja i sprzedaż		0,00
Inne		
Saldo zamknięcia		7 947,69
Umorzenie		
Saldo otwarcia		7 947,69
Zwiększenia, w tym:		0,00
Amortyzacja okresu		
Inne		0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00
Likwidacja i sprzedaż		0,00
Inne		
Saldo zamknięcia		7 947,69
Odписy aktualizujące		
Saldo otwarcia		
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
Saldo zamknięcia		0,00
Wartość netto		
Saldo otwarcia		0,00
Saldo zamknięcia		0,00

87

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki plastyczne, rzeźby, artystyczne, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, 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 i pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				0,00
Wartość początkowa na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
1. Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne				0,00
Zmniejszenia				0,00
1. Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przekazanie				0,00
3. Inne (likwidacja)				0,00
Wartość początkowa na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Odpisy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00



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

Treść	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 niefinansowe				Długoterminowe aktywa finansowe		
	Wartości niematerialne i prawne	Razemwe aktywami trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość miernika ekwiwalentowa jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe
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

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

85

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

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

87

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Nazwa podmiotu		Liczba udziałów / akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/ akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 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	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/ akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 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		Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie *	
1	Należności długoterminowe			0,00
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)			0,00
2	Należności krótkoterminowe			0,00
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)			0,00
3	Należności alimentacyjne			0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00

* Wykorzystanie odpisów 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 aktualizujący (art. 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.



II.1.3. Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego

Kat.igorfu	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane "	Rozwiązane "	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwzeństwa					0,00
Rezerwy za grunty wyłączone pod drogi					0,00
Rezerwy za wyłączenie nieruchomości					0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warzawskie (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	0,00
o zastępcze					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, aschowa)					0,00
z tyt. odmowy wydania zezwolenia					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 wyłączonej nieruchomości					0,00
karj umowne					0,00
za użytkowanie wleczyste					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
rozszczenia 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 pozostałe					0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

85

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Wykazanie	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		
Reszta zobowiązań długoterminowych wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- powyżej 1 roku do 3 lat		
- powyżej 3 do 5 lat		
- powyżej 5 lat		
Reszta zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek	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

Wykazanie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Tytuł zobowiązań		
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
Zobowiązania z tytułu leasingu zwrócenego		
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

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli			
Poręczenia, w tym:			
umówione 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

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odškodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa		
za grunty wydane pod drogi		
za wyłączenie nieruchomości		
na odškodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTY z dnia 26 października 1945r.)		
na odškodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania		
za grunty zajęte pod drogi		
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę		
na odškodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu		
inne sprawy, sporne:	0,00	0,00
o zasiedzenie		
z tyt. zwrotu nieruchomości		
za niedostarczenie lokalu socjalnego		
odškod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego		
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)		
z tyt. odmowy wydania zezwoleń		
z tyt. poniesionych nakładów		
z tyt. wydatków decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji		
z tyt. utraty praw własności		
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego		
z tyt. zbycia wyłączonej nieruchomości		
kary umowne		
za użytkowanie wieczyste		
odškodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy		
odškodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu		
odškod. o unieważnienie umowy, przedłużanie okresu umowy, porównanie umowy		
odškod. z tyt. umowy dzierżawy		
odškod. z tytułu utraty wartości nieruchomości		
pozostałe		
RAZEM:	0,00	0,00

85

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami 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		
Razem krótkoterminowe	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami 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

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 użytkownika wczasowego w prawo własności		
wykap lokali, budynków		
sprzedaż lokali mieszkalnych, użytkowych		
wpłaty z ZUS za pensjonariuszy		
pozostałe		
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
naprawy gwarancyjne		
usługi wykonane a niezafakturowane		
w tym: koszty medów		
pozostałe		
RAZEM	0,00	0,00

II.1.14. Łączna kwota otrzymany przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykrasznych w bilansie

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

II.1.15. Informacja o kwotach wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze^a

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	81 359,75	17 024,26

^a 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		Nieruchomości inwestycyjne Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wycenienia ich zgodnie z SPS 13	Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe		Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia							
- przyszacowanie							0,00
- nabycie							0,00
- przeniesienie							0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej wartości w wartości							0,00
- przyszacowanie							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

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 464,00
Należności od budżetów		0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00
Pozostałe należności, w tym:	0,00	0,00
należności dochodzące na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto		
odpis aktualizujący wartość należności dochodzących na drodze sądowej		
z tytułu pożyczek mieszkaniowych		
dochody budżetowe		
wadła i kauce		
Inne	0,00	0,00
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	0,00	1 464,00

25

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy wynoszące	
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)

III rok	Rok poprzedni	Rok obrotowy
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

	Obróty roku poprzedniego	Obróty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
Zwolnienie z opłacenia składek ZUS - tarcza antykoronawirusowa	0,00	
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 antykoronawirusowej		
przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn otrzymanych w związku z rosyjską agresją na Ukrainie		
Koszty	74 476,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
zakup środków służących do ochrony osobistej - środki własne	0,00	0,00
dofinansowanie 500 + dla nauczycieli - środki własne		
materiały, które straciły przydatność do użycia - środki własne	0,00	
które wystąpiły incydentalnie	74 476,00	0,00
w tym:		
koszty przeciwdziałania i usuwania skutków pandemii COVID-19	3 000,00	0,00
koszty związane z rosyjską agresją na Ukrainie, w tym koszty udzielonej pomocy	71 476,00	0,00
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.a. Struktura przychodów

Buzz.

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	189 894,65	6 999,32
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	27 461,77	40 920,39
Zakup usług przez jednostki s. 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	1 698,72	1 697,76
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	1 000,00	0,00
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe § 440	151 710,37	164 903,76
Inne	5 782,00	0,00
Razem	377 547,51	214 521,23

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne		Obróty roku poprzedniego	Obróty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:		0,00	0,00
sprzedaż lokali lub nieruchomości			
sprzedaż pozostałych składników majątkowych			
opłaty z tyt. przeziastalania wiezysiego grunów w prawo właności			
Dotacje		0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:		2 593,58	300,00
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową			
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową			
kary umowne, odszkodowania		2 160,58	0,00
odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania			
dotowania, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe			
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności			
rozwiązanie rezerw na zobowiązania			
rozwiązanie odpisów aktualizujących str. trwałych, str. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
równowartość odpisów amortyzacyjnych od str. 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 str. pieniężne			
inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zaistnienia procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za			
terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaskarżenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub.,		433,00	300,00
zwroty kosztów uposażenia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, metalatury, sprzedaż materiałów przełazgowych,			
opłata za wyjeżdżowanie pojazdu itp.)			
Razem:		2 593,58	300,00

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne		Obróty roku poprzedniego	Obróty 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, niedołączalnych			
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:		0,00	0,00
utworzenie odpisów aktualiz. str. trwałych, str. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych			
odpis aktualizujący wartość należności			0,00
Inne koszty operacyjne, w tym:		0,00	0,00
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej			
utworzonych rezerw na zobowiązania			
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny			
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe			
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne,			
skarbowe, koszty z tyt. zaskarżenia podatków m. in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za		0,00	
niezrealizowane, odszkodowania w powrach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp.)			
Razem:		0,00	0,00

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		
Odstęki, w tym:		
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 produktowych itp.	0,00	0,00
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat	0,00	
Inne, w tym:		
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00
dotacje różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności		
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
przeznaczenie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań		
pozostałe		
Razem	0,00	0,00

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odstęki, w tym:		
odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
odsetki od zobowiązań		
Inne, w tym:		
korekty podatków	0,00	0,00
korekty bieżących należności odpłatności		
ujemne różnice kursowe		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	0,00	
utworzenie rezerwy na sprawy sądowe z tyt. odsetek		
umorzenie odsetek		
pozostałe	0,00	
Razem	0,00	0,00

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		
	Należności	Zobowiązania	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	0,00	0,00	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.st.			
Instytucje Kultury Biblioteka Publiczna			
Instytucje Kultury Benowskie Centrum Kultury			
Zakłady Opieki Zdrowotnej			
Instytucje Kultury			
RAZEM:	0,00	0,00	0,00

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 poprzedniego roku (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
Pracownicy ogółem	19,00	21,00

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

L.p.	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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bermowo m.st. Warszawy
Agnieszka Pechocińska
(główny księgowy)

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTORA
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bermowo m.st. Warszawy
(kierownik jednostki)
Aneta Wężyk

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Hanna Matylewska

PRZEDSZKOLE NR 371
01-493 Warszawa, ul. Stanisława Lencowicza 5
tel. 885 858 643
Regon 013001788 NIP 522-24-24-306

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

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
Agnieszka Piechocińska
Pieczęćka i podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Hanna Maciejewska

PRZEDSZKOLE NR 371

01-493 Warszawa, ul. Stanisława Lenczewicza 5

tel. 885 858 643

Regon 013001788 NIP 522-24-24-306

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
(pieczęć)

**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

Hanna Maciejewska