

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 362 ul. CZUMY 8 01-355 Warszawa 367777170 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 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]		203 851,95	294 359,73
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		203 851,95	205 699,73
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	88 660,00
B. Koszty działalności operacyjnej]		13 420 678,72	17 798 689,39
I. Amortyzacja		364 332,34	335 932,14
II. Zużycie materiałów i energii		1 245 142,37	1 181 650,72
III. Usługi obce		427 658,71	954 274,37
IV. Podatki i opłaty		17 212,00	17 112,00
V. Wynagrodzenia		8 997 838,38	12 267 821,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 219 459,12	3 012 781,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		105 374,80	3 573,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		43 661,00	25 544,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-13 216 826,77	-17 504 329,66
D. Pozostałe przychody operacyjne		9 802,00	4 685,56
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		9 802,00	4 685,56
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	11 000,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	11 000,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-13 207 024,77	-17 510 644,10
G. Przychody finansowe		5 693,59	4 960,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		5 693,59	4 960,50
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		5 693,59	4 979,97
I. Odsetki			
II. Inne		5 693,59	4 979,97
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-13 207 024,77	-17 510 663,57
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-13 207 024,77	-17 510 663,57

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

40 (główny księgowy) -ńska

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

Dzielnice Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy

(Kierownik jednostki)

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Hanna Maciejewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 362 ul. CZUMY 8 01-355 Warszawa 367777170 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)	16 336 220,51	17 499 653,49	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	12 837 378,59	16 642 052,51	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 837 378,59	16 642 052,51	
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 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)	11 673 945,61	13 300 633,16	
2.1. Strata za rok ubiegły	11 670 123,61	13 207 024,77	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 822,00	93 608,39	
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)	17 499 653,49	20 841 072,84	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-13 207 024,77	-17 510 663,57	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	13 207 024,77	17 510 663,57	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	4 292 628,72	3 330 409,27	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Bemowo
m. st. Warszawy

ANIZATA PRACOWNICA
(główny księgowy)

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

0
Dzielnicy 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 SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Hanna Maciejewska

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 362
im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego
ul. Czumy 8. 01-355 Warszawa
tel.: 22 665 14 38, tel./fax: 22 665 07 31
VIP: 522 309 88 08, REGON: 367777171

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik nr 10

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

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	0,00
- 290	
202 - x	
- 290	
241 - x	6 502,80
- 290	
243 - x	103 314,61
- 290	-103 314,61
.....	
Razem:	6 502,80

Należności od budżetów

AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 2

Konto	
225 - x	0,00
.....	
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	0,00
- 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	233,79
- 290	
.....	
.....	
Razem:	233,79

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	
135 - x	0,00
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

55 774,50

142 - x

.....

Razem:

55 774,50

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

61 912,56

202 - x

241 - x

.....

Razem:

61 912,56

Zobowiązania wobec budżetówPASYWApoz. D. II. 2

Konto

225 - x

167 413,00

Razem:

167 413,00

Jk

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

684 507,78

Razem:

684 507,78

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

592 334,65

0,00

Razem:

592 334,65

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

7 730,25

0,30

Razem:

7 730,55

Sumy obce**PASYWA****poz. D. II. 6**(depozyty, zabezpieczenie
wykonania umów)Konto
240 - x
247 - x

55 774,50

Razem:

55 774,50

**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

24 983,07

Razem:

24 983,07

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
Głównego Biura Finansów Oświaty
Remota m. st. Warszawy

Anna Piechocińska
.....

Pieczęć i podpis gł. księgowego

14.03.2025

data

* lokaty nocne

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Hanna Maciejewska

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	49 786,94		
071 (09)	umorzenie wartości niemater. i prawnych			
072 (03)	umorzenie pozost. wartości niemater. i prawnych		49 786,94	
	odpisy aktualizujące			
RAZEM		49 786,94	49 786,94	0,00
011	Grunty			
071	umorzenie prawa użytkowania wieczystego gruntu			
011 (01, 02)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 589 923,13		
071 (01, 02)	umorzenie		5 787 206,35	
	odpisy aktualizujące			
011 (03, 04, 05, 06)	Urządzenia techniczne i maszyny	427 099,29		
071 (03, 04, 05, 06)	umorzenie		367 436,84	
	odpisy aktualizujące			
011 (07)	Środki transportu			
071 (07)	umorzenie			
	odpisy aktualizujące			
011 (08)	Inne środki trwałe	756 240,65		
071 (08)	umorzenie		756 065,59	
	odpisy aktualizujące			
RAZEM		11 773 263,07	6 910 708,78	4 862 554,29
012	Nieruchomości inwestycyjne			
074	odpisy aktualizujące nieruchomości inwestycyjne			
RAZEM				
013	Pozostałe środki trwałe	2 380 082,51		
072 (01)	umorzenie		2 380 082,51	
RAZEM		2 380 082,51	2 380 082,51	0,00
014	Zbiory biblioteczne	455 473,26		
072	umorzenie		455 473,26	
RAZEM		455 473,26	455 473,26	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:		14 658 605,78	9 796 051,49	4 862 554,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Pieczęćka i podpis: gł. księgowego

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Hanna Maciejewska

14.03.2025 r.
data

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 362
im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego
ul. Czumy 8. 01-355 Warszawa
tel.: 22 665 14 38, tel./fax: 22 665 07 31
NIP: 522 309 88 08, REGON: 36777717

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

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

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*/ budżetowe, dochody wydzielone, depozyt w tym:			
	1. Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201	wg załącznika	0,00	
	2. Żywnienie 202	wg załącznika	0,00	
	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		
	7. Pozostałe rozrachunki - wynajmy 241	wg załącznika	6 502,80	
	8. Należności dochodzone na drodze sądowej 243	wg załącznika	103 314,61	
	9. Rozliczenia vat z jednostką nadrzędną 280	wg załącznika	233,79	
	10. Odpisy aktualizujące należności 290	wg załącznika	-103 314,61	
				6 736,59
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.			6 736,59

*/ niepotrzebne skreślić

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Odsłonek Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy

Zdzisława Pienkocinska
Pieczęćka i podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.

data

GŁÓWNY SPECJALISTA

ds. księgowości i finansów

Hanna Maciejewska

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 362
im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego
ul. Czumy 8. 01-355 Warszawa
tel.: 22 665 14 38, tel./fax: 22 665 07 31
NIP: 522 309 88 08, REGON: 367777171

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

.....
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 saldo	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe, dochody wydzielone, depozyt w tym:			
1.	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201	wg załącznika	61 912,56	
2.	Żywnienie 202	wg załącznika	0,00	
3.	Zobowiązania do budżetów 225	wg załącznika	167 413,00	
4.	Rozrachunki z pracownikami 231	wg załącznika	592 334,65	
5.	Rozrachunki z tyt. Wynagrodzeń - niepodjęte świadczenia 232	wg załącznika	0,00	
6.	Rozrachunki publicznoprawne 229	wg załącznika	684 507,78	
7.	Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika	63 504,75	
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	0,30	
				1 569 673,04
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		
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.			1 569 673,04

*/ niepotrzebne skreślić

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Działalniczego Biura Finansów Oświaty
Bemowo 8, m. st. Warszawy

.....
Pieczęć i podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.

data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Hanna Modjeskiewska

**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 Dzielniczy 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	98,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,10
III.	Należności długoterminowe	A.III							0,00
II.	Należności krótkoterminowe	B.II	98,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,10
1.	Należności z tytułu dostaw i usług w tym:	B.II.1							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 w tym:	B.II.2	0,00						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 w tym:	B.II.4	98,10						98,10
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 " 976 "

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Białołęka
Bemowo m. st. Warszawy

Anna Mucha
podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Hanna Mucha

SKOŁA PODSTAWOWA nr 362
im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego
ul. Czumy 8. 01-355 Warszawa
tel.: 22 665 14 38, tel./fax: 22 665 07 31
NIP: 520-610-80-08, REGON: 3677717

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

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

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

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki oraz Dzielnic	Forma organizacyjna	Pozycja 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	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 wypełniają 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) szpaz

**Urząd Miasta Stołecznego
Warszawy**
Główny Specjalista ds. księgowości finansów
Hanna Maciejewska
14.08.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości finansów
Hanna Maciejewska

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 362
im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego
ul. Czumy 8, 01-355 Warszawa
tel.: 22 665 14 38, tel./fax: 22 665 07 38
NIP: 522 309 88 08, REGON: 36777717

(Nazwa i adres jednostki)
(pieczęć)

Załącznik nr 13B
do Zasad obrotu 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.

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

Załącznik wypełnia Urząd m.st. Warszawy, Urzędy Dzielnic, jednostki budżetowe.

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

- a) spółkami
b) instytucjami kultury

c) **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Dzielnicy Nowego Miasta
Beniamin m. st. Warszawy
Anna Kucharska
Fiszczka i podpis g. księgowego

14.03.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Hanna Maciejewska

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 362
im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego
ul. Czumy 8. 01-355 Warszawa
tel.: 22 665 14 38, tel./fax: 22 665 07 38
VIP: 522 309 88 08, REGON: 367777171

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 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						0,00
6.	Sumy obce (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów)	D.II.6							0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976"

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zdzisław Błum, Blumów Oświaty
Bemowo, st. Warszawy
.....
Anastazja Piechocińska

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

14.03.2025
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
.....
Hanna Maciejewska

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 362
im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego
ul. Czumy 8. 01-355 Warszawa
tel.: 22 665 14 38, tel./fax: 22 665 07 31
NIP: 522 309 88 08, REGON: 36777717

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik nr 14A

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

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

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki oraz Działnica	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 wypełniać 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) spzoz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Delektowanego Biura Finansów Oświaty
Bełżyno m. st. Warszawy
Hanna Msciejewska
podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Hanna Msciejewska

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

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 362
im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego
ul. Czumy 8, 01-355 Warszawa
tel.: 22 665 14 38, tel./fax: 22 665 07 31
NIP: 522 319 16 04, REGON: 36777717
(pieczęćka)

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 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						
1.6						
1.8						
1.10						
2						
2.6						
2.8						
2.9						

Na podstawie ewidencji konta " 976 "

WIT KSIĘGOWY
Księgowy Biura Finansów Odwłat
Bemowo m. st. Warszawy
Pierwsza osoba do księgowego

14.03.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Hanna Motiejewska

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

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

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

Lp.	Nazwa i adres jednostki sprzedającej	Data zakupu środka trwałego	Nazwa środka trwałego	Cena nabycia - wartość początkowa środka trwałego	Stawka amortyzacji kupujący	Kwota ³ amortyzacji u kupującego
Razem						0,00

* Wartość amortyzacji od dnia nabycia w danym roku bilansowym

GŁÓWNY KSIĘGOWY I
Debiitowego Biura Finansów Oświaty
Rmowski 11 Warszawa
Płacątki podpis i kasego
Amierkal Pechocinsk

14.03.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Hanna Maciejewska

DIFFERENTIAL ANALYSIS

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 362
im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego
ul. Czumy 8, 01-355 Warszawa
tel.: 22 665 14 38, tel./fax: 22 665 07 31
NIP: 522 20 05 85 **Telefoni:** 36777717
(polecenka)

**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 / użytkowanie wieczyste	Uwagi	Czy dokonano potwierdzenia co do lokalizacji, numeru i powierzchni działki TAK/NIE
Razem						0,00		

* tabelę wypełniając: Urzędy Dzielnic, Urząd m.st. Warszawy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zachodniego Biura Finansów Odwiaty
Memorandum, st. Warszawy

Abonansza Pieluchnińska
Pieczałka i podpis gł. księgowego

14.03.2025 г.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Hand Made by

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 362
im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego
ul. Czumy 8. 01-355 Warszawa
tel.: 22 665 14 38, tel./fax: 22 665 07 38
VIP: 522 309 88 08, REGON: 367777171

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.	Szkoła Podstawowa nr 362	ul. Generała Waleriana Czumy 8; 01-355 Warszawa	jednostka budżetowa

.....
Pieczęćka i podpis gł. Księgowego

14.03.2025 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Hanna Makiejewska

Szkoła Podstawowa Nr 362 im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje o Szkole Podstawowej Nr 362 im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego

1.1 Nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa Nr 362 im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego

1.2 Siedziba jednostki

M. St. Warszawa

1.3 Adres jednostki

Warszawa 01 - 355, ul. Waleriana Czumy 8

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Szkoła Podstawowa nr 362 realizuje cele i zadania określone w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe (Dz. U. 2017 poz. 59, ze zm.) oraz w przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, koncentrując się na prowadzeniu działalności dydaktycznej, wychowawczej oraz opiekuńczej.

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 Szkole Podstawowej nr 362 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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Szkoła Podstawowa Nr 362 im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

o rachunkowości, jednakże według stawek ustalonych zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do zasad (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;*

Szkoła Podstawowa Nr 362 im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego
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.*

Szkoła Podstawowa Nr 362 im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego
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 Szkole Podstawowej nr 362 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.

GŁÓWNY SPECJALISTA

ds. księgowości i finansów

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Hanna Maciejewska

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

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE					Średnia wartość w okresie rozliczeniowym	RAZEM
	Główny	w tym: Grupy stosunków własności jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w zrybnieniu w/w zakładach	Budynki, lokale i obiekty inżynierii budowlanej i wyroby	Urządzenia techniczne i maszyny	Średnia wartość w okresie rozliczeniowym		
Wartość początkowa			10 589 923,13	427 099,29	0	3 042 246,35	14 059 268,77
Saldo otwarcia		0,00					
Zwiększenia, w tym:							
Nabywanie			0,00	0,00	0,00	94 076,81	94 076,81
Inne			0,00			78 855,46	78 855,46
Przenieszenia			0,00			15 221,33	15 221,33
Zmniejszenia, w tym:							
Likwidacja i sprzedaż		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne						0,00	0,00
Saldo zamknięcia		0,00	10 589 923,13	427 099,29	0,00	3 136 323,16	14 153 345,58
Umorzenie							
Saldo otwarcia			5 524 659,71	349 061,86	0	2 987 060,77	8 860 782,34
Zwiększenia, w tym:							
Amortyzacja okresowa		0,00	262 546,64	18 374,98	0,00	149 087,33	430 008,95
Inne			262 546,64	18 374,98		55 010,52	335 932,14
Przenieszenia			0,00			94 076,81	94 076,81
Zmniejszenia, w tym:							
Likwidacja i sprzedaż		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne						0,00	0,00
Saldo zamknięcia		0,00	5 787 206,35	367 436,84	0,00	3 136 148,10	9 290 791,29
Odписy 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
Wartość netto							
Saldo otwarcia	0,00	0,00	5 065 263,42	78 097,43	0,00	55 185,58	5 198 486,43
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	4 802 716,73	59 662,45	0,00	175,06	4 862 554,23

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 otrzymania	48 786,94
Zwiększenia, w tym:	990,00
Nabycie	990,00
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	49 786,94
Umorzenie	
Saldo otrzymania	48 786,94
Zwiększenia, w tym:	990,00
Amortyzacja okresu	
Inne	990,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	49 786,94
Odpisy aktualizujące	
Saldo otrzymania	
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Saldo otrzymania	0,00
Saldo zamknięcia	0,00

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki plastycznych, rzeźbiona artystyczna, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, dokumenty 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 teraźniejsze i przedhistoryczne, historyczne, ludowe, kultury, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek okresu				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 (ilicwidacja)				0,00
Wartość początkowa na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Odписы aktualizacje				
Odписы на początek okresу				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Odписы на koniec okresу	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	Stworzone aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości użytkowe	Wartość mierną zlikwidowanych jednostek	Aktywa 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		

II.1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych 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 nieumarzanych 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		
Urządzenia techniczne i maszyn		
Środki transportu		
Inne środki trwałe		

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Nazwa podmiotów		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 podmiotów		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		Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku
			Zwiększenie	Rozwiązanie
1	Należności długoterminowe			
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)			0,00
2	Należności krótkoterminowe	103 459,27	4 960,50	0,00
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)			103 314,61
3	Należności alimentacyjne			0,00
Razem:		103 459,27	4 960,50	103 314,61

* 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.

85

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane *	Rezerwizacje **	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń					0,00
Rezerwy na odшкоdowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa					0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi					0,00
Rezerwy za wyłączenie nieruchomości					0,00
Rezerwy na odшкоdowania z nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUT'A z dnia 26 października 1945r.)					0,00
Rezerwy na odшкоdowania 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 odшкоdowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu					0,00
Inne rezerwy:	24 983,07	0,00	0,00	0,00	24 983,07
o zanieczyszczenie					0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedawcy lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego					0,00
z tyt. wypaду (szkoda komunikacyjna, osobowa)					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
karę umowne					0,00
za użytkowanie wieczyste					0,00
odшкоdowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
roszczenia pracowniczek z tyt. rozwiązania umowy					0,00
odшкоdowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa interwolu					0,00
odszk. o uniszczenie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy					0,00
odszkod. z tyt. umowy dziełowej					0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe	24 983,07	0,00	0,00		24 983,07
RAZEM:	24 983,07	0,00	0,00	0,00	24 983,07



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		
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- powyżej 1 roku do 3 lat		
- powyżej 3 do 5 lat		
- powyżej 5 lat		
Pozostałe zobowiązania długoterminowe 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

Typ zobowiązania	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
...				
RAZEM:		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
...				
RAZEM:		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:			
utworzone rezerwy bilansowe			
Gwarancje			
Kaucje i wadium			
Nieuznane roszczenia wierzycieli			
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy			
Umowy wójstwa			
Inne			
Razem:	0,00	0,00	

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

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa		
za grunty wydzielone pod drogi		
za wyłączenie 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 sprzedawanych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykazu 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 wyłączonej nieruchomości		
karzy umowne		
za użytkowanie wieczyste		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
rozszkolenia pracownicz z tyt. rozwiązania umowy		
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu		
odatk. 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

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem dysponowalność	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
Druk komunikacyjny 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 krytyczności	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
Druk komunikacyjny 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 zaliczone przez drugiego		
przychody z tyt. użytkowania wleczanego		
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wleczanego w prawo własności		
wykup lokali, budynków		
sprzedaż ilości mieszczonych, użytkowanych		
wpłaty z ZUS za pensjonariuszy		
pozostałe		
Rozliczenia międzyokresowe kosztów: bierne	0,00	0,00
naprawy gwarancyjne		
usługi wykonane a niezafakturowane		
w tym: koszty medków		
pozostałe		
Razem	0,00	0,00

II.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nietykalanych 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	106 233,22	262 235,38

* 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 Średnio trwale będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wycenienia ich zgodnie do Spółki	Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe		Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	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
- przyszacowanie								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
- 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	0,00

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	6 640,74	6 502,30
Należności od budżetów	0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	330,28	233,79
należności dochodzące na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartości brutto	103 459,27	103 314,61
odpis aktualizujący wartość należności dochodzących na drodze sądowej	103 459,27	103 314,61
z tytułu pożyczek mieszkaniowych.		
dochody budżetowe	0,00	0,00
wadła i kauce		
inne	330,28	233,79
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	6 971,02	6 736,59

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Opisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy wynosi:	Stan na koniec roku obrotowego
Stan na początek roku	

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

Treść	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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
Zwrotienie z opłacenia składek ZUS -		
garca antykorupcyjna		
które wystąpiły incydentalnie		
w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu grantów, dotacji i		
darowań otrzymanych w związku z		
pandemią covid-19		
zwrotienie z ZUS w ramach tarczy		
antykrzysowej		
przychody z tytułu grantów, dotacji i		
darowań otrzymanych w związku z		
rozwiązaniem agresji na Ukrainie		
Koszty	822 992,38	497 779,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
zakup środków służących do ochrony	0,00	0,00
osobistej - środki własne		
dofinansowanie 500 + dla nauczycieli -	0,00	0,00
środki własne		
materiały, które straciły przydatność do		
użycia - środki własne		
które wystąpiły incydentalnie	822 992,38	497 779,00
w tym:		
koszty przeciwdziałania i usunięcia	0,00	
skutków pandemii COVID-19		
koszty związane z rozjątką agresji na		
Ukrainę, w tym koszty udzielonej	822 992,38	497 779,00
pomocy		
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

Struktura przychodów (RZ-4)		Obroty z tytułu poprzedniego	Obroty z tytułu bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:			
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową			
opłaty za zapark. i użytkowanie wieczyste			
przychody z tyt. opłaty za bezwzględne korzystanie z gruntu			
przychody z tyt. opłat za świadczenie związane z działalnością statutową			
sprzedaż usług			
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pokrycie wyposażenia dla samorządowych zakładów budżetowych			
przychody z tytułu inwestycji liniowych			
inne (składowość Grundowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)			
Zmiana stanu produktów (wzrost/dekretywność dodatnia, zmniejszenie-wartości 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			
Podatki i opłaty lokalne, w tym:			
podatek od nieruchomości			
podatek od środków transportu			
podatek od czynności cywilno-prawnych			
podatek rolny, leśny			
opłata targowa			
opłata skarbową			
inne			
Utraty w podziałach statutowych dochodów budżetu państwa, w tym:			
udział w podziale dochodowym od osób fizycznych			
udział w podziale dochodowym od osób prawnych			
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:			
przychody z tytułu dotacji			
przychody z tytułu subwencji			
Pozostałe przychody, w tym:			
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej			
przychody z tyt. odszkodowań			
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, MDz, Młodz, przedszkola...)			
przychody z tyt. opłat za straż płacone parkowania			
przychody z tyt. mandatów			
przychody z tyt. opłat i kar za uwięzienie i drzew i lasów			
przychody z tytułu porozumień między gminami			
przychody z tytułu zwrotów kosztów danieci obywateli			
przychody z tyt. opłat komunalnych			
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego			
przychody z tytułu zwrotu kosztów danieci obywateli			
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych			
opłaty za odpady komunalne			
inne			
Razem:		203 851,95	204 359,73
		0,00	0,00

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	112 750,00	651 341,40
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	292 389,71	296 858,03
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 tel.-komunikacyjnych § 436	3 634,00	3 774,94
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	0,00	1 800,00
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i inne	18 885,00	500,00
Razem	427 658,71	964 274,37

85

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych, w tym:		0,00	0,00
sprzedaż lokali lub nieruchomości			
sprzedaż pozostałych składników majątkowych			
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności			
Dotacje		0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:		9 802,00	4 685,56
opłaty za doterraz, najem nie związane z działalnością statutową			
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową			
kary umowne, odszkodowania			
odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania			
dotychczas, nieodpłatnie otrzymane raczone aktywa obrotowe		5 980,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności			
rozwiązanie rezerw na zobowiązania			
rozwiązanie odpisów aktualizujących st. trwałych, st. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
równowartość odpisów amortyzacyjnych od st. 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 st. pieniężne			
Inne (zwrot kosztów sądowych, komorniczych lub zastępcstwa procesowego, wygaśnięcie dla planika za terminową			
zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zakręglenia podatków m. in. podatku VAT, zwrot VAT z lat ub., zwroty		3 822,00	4 685,56
kosztów upamiętnienia, nakłady trwałych, sprzedaż złomu, meblatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za			
wyrejestrowanie pojazdu itp.)			
Razem		9 802,00	4 685,56

II. 2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów		0,00	11 000,00
jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)			
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:			
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:			
utworzenie odpisów ainal. st. trwałych, st. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych			
odpis aktualizujący wartość należności			
Inne koszty operacyjne, w tym:		0,00	0,00
umorzenie zadłużenia podatkowych w ramach pomocy publicznej		0,00	0,00
utworzenie rezerw na zobowiązania		0,00	0,00
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny			
nieodpłatnie przekazane raczone aktywa obrotowe			
inne koszty operacyjne (koszty powołowania sądownego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne,			
skarbowe, koszty z tyt. zakręglenia podatków m. in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za			
niezawiniłone, odszkodowania w sprawach o roszczenia z tytułu przesy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp.)			
Razem:		0,00	11 000,00

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obróty roku poprzedniego	Obróty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		
Odstępi, w tym:	5 693,59	4 960,50
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.	5 693,59	4 960,50
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
dodatkowe różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności		
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzenie spowolnienia z tytułu kredytów i pożyczek		
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań pozostałe		
Razem	5 693,59	4 960,50

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obróty roku poprzedniego	Obróty roku bieżącego
Odstępi, w tym:	0,00	0,00
odsetki od kredytów i pożyczek		
odsetki od zobowiązań		
Inne, w tym:	5 693,59	4 979,97
korekty podatków		
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe		19,47
stworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
stworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	5 693,59	4 960,50
stworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek	0,00	0,00
umorzenie odsetek		
pozostałe		
Razem	5 693,59	4 979,97

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:			
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.st.	0,00	6 819,36	39 970,82
Instytucje Kultury Biblioteka Publiczna			39 970,82
Instytucje Kultury Benowicie Centrum Kultury	0,00		
Zakłady Opieki Zdrowotnej		6 819,36	
Instytucje Kultury			0,00
RAZEM:	0,00	6 819,36	39 970,82

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 roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
Pracownicy ogółem	133,00	141,00

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY I
Działalnego Biura Finansów Oświaty
Warszawa, m. st. Warszawy
Agnieszka Michalska
(główny księgowy)

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

PROF. KONTROLA
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Warszawa, m. st. Warszawy
(Kierownik jednostki)
Alicja Trzeciak

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Halina Maciejewska

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 362
im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego
ul. Czumy 8. 01-355 Warszawa
tel.: 22 665 14 38, tel./fax: 22 665 07 38
NIP: 522 309 88 08, REGON: 367777170

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
(pieczęć)

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 I
GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Hanna Maciejewska
Pieczeńka i podpis gŁ. księgowego

14.03.2025 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Hanna Maciejewska

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 362
 im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego
 ul. Czumy 8. 01-355 Warszawa
 tel.: 22 665 14 38, tel./fax: 22 665 07 38
 NIP: 522 309 88 08, REGON: 367777170

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Miejskiego Biura Finansów Oświaty
 Remowo M. St. Warszawy
Agnieszka Piechocińska

14.03.2025 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
 ds. księgowości i finansów

Hanna Maciejewska