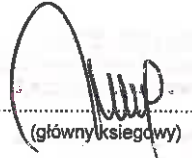


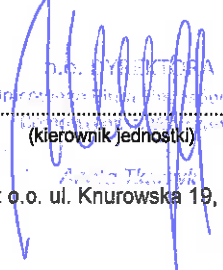
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 82 ul. Stanisława Konarskiego 20 01-464 Warszawa 000800918 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		Adresat Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	8 702 223,93	10 605 233,94	A. Fundusze	7 561 333,38	8 599 978,68
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	25 553 049,39	31 026 700,44
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 702 223,93	10 605 233,94	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-17 991 716,01	-22 426 721,76
1. Środki trwałe	8 702 223,93	10 605 233,94	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	17 991 716,01	22 426 721,76
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	8 390 711,51	10 154 859,17	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	253 551,83	368 287,56	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	57 960,59	82 087,21	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 714 944,23	2 680 718,05
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 714 944,23	2 680 718,05
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	87 397,18	73 741,56
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	93 227,00	234 417,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	389 896,56	917 478,62
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	607 797,64	792 066,96
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	13 393,10	17 360,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	60 728,91	50 682,47
B. Aktywa obrotowe	574 053,68	675 462,79	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	462 503,84	594 971,44
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	462 503,84	594 971,44
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	275 799,17	471 107,10			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6,91	6 342,99			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	275 792,26	464 764,11			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	298 254,51	204 355,69			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	237 525,60	153 673,22			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	60 728,91	50 682,47			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	9 276 277,61	11 280 696,73	Suma pasywów	9 276 277,61	11 280 696,73



(główny księgowy)

2025 -03- 1 4

(rok, miesiąc, dzień)



Dzielnica Bemowo
(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.

STARSZY INSPEKTOR ds. księgowości i finansów

Barbara Makowska

13.03.2025r.

Starszy Inspektor ds. księgowości i finansów

Barbara Makowska

13.03.2025r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 82 ul. Stanisława Konarskiego 20 01-464 Warszawa		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy	
000800918 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudzień 2024 r.			
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		520 758,13		497 866,05	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		483 923,13		497 866,05	
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					
B. Koszty działalności operacyjnej		36 835,00		0,00	
I. Amortyzacja		18 523 452,43		22 963 523,78	
II. Zużycie materiałów i energii		527 175,44		595 748,13	
III. Usługi obce		1 257 707,31		1 289 617,09	
IV. Podatki i opłaty		708 201,22		896 033,43	
V. Wynagrodzenia		22 053,84		22 053,84	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		12 475 940,84		15 988 389,29	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 189 435,77		4 016 254,42	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		225 469,81		65 371,18	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu					
X. Pozostałe obciążenia		117 468,20		90 056,40	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)					
D. Pozostałe przychody operacyjne		-18 002 694,30		-22 465 657,73	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		58 518,85		74 862,55	
II. Dotacje					
III. Inne przychody operacyjne					
E. Pozostałe koszty operacyjne		58 518,85		74 862,55	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		45 534,55		37 136,43	
II. Pozostałe koszty operacyjne		45 510,00		24 362,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		24,55		12 774,43	
G. Przychody finansowe		-17 989 710,00		-22 427 931,61	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		137,54		1 319,66	
II. Odsetki					
III. Inne		137,54		52,05	
H. Koszty finansowe		0,00		1 287,61	
I. Odsetki		2 143,55		109,81	
II. Inne					
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		2 143,55		109,81	
J. Podatek dochodowy		-17 991 716,01		-22 426 721,76	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		0,00		0,00	
		-17 991 716,01		-22 426 721,76	


(główny księgowy)

2025 -03- 1 4

(rok, miesiąc, dzień)

Dzielnica Bemowo
(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.

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów


Pob. In. St. 2024

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej
Szkoła Podstawowa Nr 82
ul. Stanisława Konarskiego 20
01-464 Warszawa

000800918
Numer identyfikacyjny REGON

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone na dzień 31 grudnia 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. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	24 284 354,96	25 553 049,39
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	17 870 314,66	23 594 958,68
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	17 433 626,22	21 069 509,25
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	3 400,00	92 709,39
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	238 878,44	2 379 940,44
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	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	194 410,00	52 799,60
2.1. Strata za rok ubiegły	16 601 620,23	18 121 307,63
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	16 544 496,29	17 991 716,01
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	41 644,00	10 190,94
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	3 400,00	92 709,39
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)	12 079,94	26 691,29
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	25 553 049,39	31 026 700,44
1. zysk netto (+)	-17 991 716,01	-22 426 721,76
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	17 991 716,01	22 426 721,76
IV. Fundusz (II+, -III)	7 561 333,38	8 599 978,68

(główny księgowy)

2025-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

(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.

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Isabella Słonecka

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)

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	6 342,99
- 290	
202 - x	
- 290	
241 - x	0,00
- 290	0,00
243 - x	374,82
- 290	-374,82
.....	
Razem:	6 342,99

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	140,00
- 290	
234 - x	268,00
- 290	
235 - x	459 284,23

- 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	5 071,88
- 290	
.....	
.....	
Razem:	464 764,11

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	148 500,78
137 - x	
138 - x	
139 - x	0,00
140* - x	5 172,44
141 - x	
Razem:	153 673,22

Środki pieniężne państwowego funduszu
celowego

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 3

Konto	
136 - x	
Razem:	

Inne środki pieniężneAKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 4

Konto

139 - x

50 682,47

142 - x

.....

Razem:

50 682,47

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

73 741,56

202 - x

241 - x

.....

Razem:

73 741,56

Zobowiązania wobec budżetówPASYWApoz. D. II. 2

Konto

225 - x

234 417,00

Razem:

234 417,00

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeńPASYWApoz. D. II. 3

Konto

229 - x

917 478,62

Razem: 917 478,62

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń

PASYWA

poz. D. II. 4

Konto

231 - x

792 066,96

240 - x

0,00

Razem:

792 066,96

Pozostałe zobowiązania

PASYWA

poz. D. II. 5

Konto

232 - x

3 131,72

233 - x

900,00

235 - x

200,00

240 - x

13 102,65

234 - x

13,60

242 - x

243 - x

245 - x

246 - x

248 - x

249 - x

280 - x

12,03

Razem:

17 360,00

Sumy obce

(depozyty, zabezpieczenie
wykonania umów)

PASYWA

poz. D. II. 6

Konto

240 - x

50 682,47

247 - x

Razem:

50 682,47

**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

0,00

Razem:

0,00

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

PASYWA

poz. D.II.8.1.

Konto

851 - x

594 971,44

Razem:

594 971,44

Inne fundusze

PASYWA

poz. D.II.8.2.

Konto

853 - x

855 - x

.....

Razem: _____

Rezerwy na zobowiązania	PASYWA	poz. D. III.
	Konto	
	840 - x	

Konto
840 - x

PASYWA **poz. D. III.**

poz. D. III.

Razem:	0.00
--------	------

0.00

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	PASYWA	poz. D.IV.1.
Konto		
840 - x		

Konto	
840 - x	

PASYWA poz. D.IV.1.

poz. D.IV.1.

Razem: _____

Inne rozliczenia międzyokresowe	PASYWA	poz. D.IV.2.
Konto		
640 - x		

Konto
640 - x

PASYWA poz. D.IV.2.

poz. D.IV.2.

Razem:

Am

14.03.2025

data

Pieczętka i podpis gł. księgowego

* lokaty nocne

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

księgowości i finansów

Stall

ul. 5 Sienicka

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	100 533,73		
071 (09)	umorzenie wartości niemater. i prawnych		6 880,00	
072 (03)	umorzenie pozost. wartości niemater. i prawnych		93 653,73	
	odpisy aktualizujące			
RAZEM		100 533,73	100 533,73	0,00
011	Grunty			
071	umorzenie prawa użytkowania wieczystego gruntu			
011 (01, 02)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 441 905,56		
071 (01, 02)	umorzenie		11 287 046,39	
	odpisy aktualizujące			
011 (03, 04, 05, 06)	Urządzenia techniczne i maszyny	666 980,51		
071 (03, 04, 05, 06)	umorzenie		298 692,95	
	odpisy aktualizujące			
011 (07)	Środki transportu			
071 (07)	umorzenie			
	odpisy aktualizujące			
011 (08)	Inne środki trwałe	325 345,55		
071 (08)	umorzenie		243 258,34	
	odpisy aktualizujące			
RAZEM		22 434 231,62	11 828 997,68	10 605 233,94
012	Nieruchomości inwestycyjne			
074	odpisy aktualizujące nieruchomości inwestycyjne			
RAZEM				
013	Pozostałe środki trwałe	2 727 753,28		
072 (01)	umorzenie		2 727 753,28	
RAZEM		2 727 753,28	2 727 753,28	0,00
014	Zbiory biblioteczne	326 937,71		
072	umorzenie		326 937,71	
RAZEM		326 937,71	326 937,71	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:		25 589 456,34	14 984 222,40	10 605 233,94

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Stawer
Izabela Stawer

14.03.2025 r.
data

ul. ... Warszawa
tel.: (22) ... 10 93
e-mail: sp@...warszawa.pl

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

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 salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI / -ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe, dochody wydzielone, depozyt			
	w tym:			
1.	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201	wg załącznika	6 342,99	
2.	Zywnienie 202	wg załącznika	0,00	
3.	Należności od budżetów 225	wg załącznika	0,00	
4.	Rozrachunki z pracownikami 231	wg załącznika	140,00	
5.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	0,00	
6.	Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika		
7.	Pozostałe rozrachunki - wynajmy 241	wg załącznika	0,00	
8.	Należności dochodzone na drodze sądowej 243	wg załącznika	374,82	
9.	Rozliczenia vat z jednostką nadrzędną 280	wg załącznika	5 071,88	
10.	Odpisy aktualizujące należności 290	wg załącznika	-374,82	
				11 554,87
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS			
	w tym:			
1.	Pożyczki mieszkaniowe 235	wg załącznika	459 284,23	
2.	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201	wg załącznika	0,00	
3.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	268,00	
4.	Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika	0,00	459 552,23
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.			471 107,10

*/ niepotrzebne skreślić

14.03.2025 r.

data

Pieczęćka i podpis gł. księgowego
ds. księgowości i finansów
Izabela Słomka

STOWISKO EKSPERTY
Z ODDZIAŁU AMI
ul. ... Warszawa
tel: (22) ... 10 93
e-mail: ...@... .pl

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

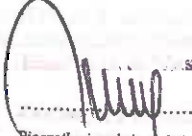
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

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

Nr kont	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania saldo	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe, dochody wydzielone, depozyt			
	w tym:			
	1. Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201	wg załącznika	73 741,56	
	2. Żywnienie 202	wg załącznika	0,00	
	3. Zobowiązania do budżetów 225	wg załącznika	222 796,00	
	4. Rozrachunki z pracownikami 231	wg załącznika	792 066,96	
	5. Rozrachunki z tyt. Wynagrodzeń - niepodjęte świadczenia 232	wg załącznika	3 131,72	
	6. Rozrachunki publicznoprawne 229	wg załącznika	917 478,62	
	7. Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika	63 424,55	
	8. Pozostałe rozrachunki - wynajmy 241	wg załącznika	0,00	
	9. Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	13,60	
	10. Rozliczenie wydatków budżetowych środków europejskich 227	wg załącznika	0,00	
	11. Rozliczenia vat z jednostką nadrzędną 280	wg załącznika	12,03	
				2 072 665,04
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS			
	w tym:			
	1. Pożyczki mieszkaniowe 235	wg załącznika	200,00	
	2. Zobowiązania do budżetów 225	wg załącznika	11 621,00	
	3. Rozrachunki wewnętrzne - ZFŚS 233	wg załącznika	900,00	
	4. Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika	360,57	
	5. Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	0,00	
	6. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 851	wg załącznika	594 971,44	608 053,01
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. PASYWA D.II. bilansu.			2 680 718,05

*/ niepotrzebne skreślić


Pieczęćka i podpis g. księgowego

14.03.2025 r.
data

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Izabela Słonacka

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 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.
			1	2	3	4	5	6	
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:	X	2 702,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 702,64
III.	Należności długoterminowe	A.III							
II.	Należności krótkoterminowe	B.II	2 702,64	0,00	0,00	0,00			0,00
1.	Należności z tytułu dostaw i usług w tym:	B.II.1							2 702,64
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
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	2 702,64						0,00
4.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.4.a							2 702,64
4.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.4.b							0,00
									0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976"

Na podstawie ewidencji konta " 976 "

14.03.2025 r.

data

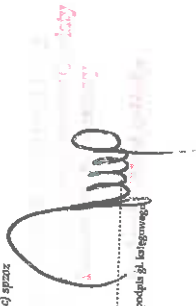
do Zasad obrotu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji
finansowych i sprawozdań finansowych w
Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach
organizacyjnych m.st. Warszawy

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

CP	Nazwa jednostki	Adres jednostki lub siedziby	Forma organizacyjna	Przebieg w bilansie	Kwota należności	Data wpływu środka*	Odpisy aktualne na rok bilansowy	Odpisy aktualne na rok bilansowy	Czy zadaniem została powierzona TAL/NIH
1.	Bemowskie Centrum Kultury w Dzielnicy Bemowo m.st. Warszawy	ul. Górczewska 201 01-459 Warszawa	instytucja kultury						
2.	MPWiK	Pl. Stawkiwicz 5 02-015 Warszawa	S.A.	B.II.1	0,00				
3.									
4.									
5.									
6.									
RAZEM									

* dotyczy wpływu środków na przeznaczenie roku - r.p. 2, 3 stycznia a dotyczy rozliczenia za ubiegły rok
Załącznik wypełnia Urząd m.st. Warszawy, Urząd Dzielnicy, jednostki budżetowe, szkoły budżetowe.

a) spółkami
b) instytucjami kultury
c) innymi



14.03.2025 r.
data

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Izabela J. Stanczyk

(Nazwa i adres jednostki)
(pieczęć)

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

Poz. Bilansu	BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2024	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	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
A.III.	Należności długoterminowe									0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
B.IV.	Pozostałe należności		0,00	0,00	0,00	0,00				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) spzoz


Pieczeńka i podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.
data

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

14.03.2025 r.

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 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	12,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,03
I.	Zobowiązania długoterminowe	D.I							0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	D.II	12,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,03
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	D.II.1							
2.	Zobowiązania wobec budżetów	D.II.2							0,00
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	D.II.3							0,00
5.	Pozostałe zobowiązania	D.II.5	12,03						0,00
6.	Sumy obce (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów)	D.II.6							12,03
									0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976"

Na podstawie ewidencji kon'a " 976"

STARSZY INSPEKTOR
os. księgowości i finansów

14.03.2025

data

Pieczętka i podpis gł. księgowego

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 Działalność	Forma organizacyjna	pozycja w bilansie	Kwota zobowiązania	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) spoz

14.03.2025 r.
data
podpis gł. księgowego

STARSZY INSPEKTOR ds. kontroli finansów
[Podpis]
Izabela Słomka

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 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	1	2	3	4	5	6
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)					
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	2 379 940,44
1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia					2 379 940,44
1.10	Inne zwiększenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych otrzymanych)		0,00			0,00
2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)					
2.6	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia					0,00
2.9	Inne zmniejszenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych przekazanych)					0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976 "

.....
Pieczałka i podpis gł. księgowego

.....
STARSZY INSPEKTOR ds. księgowości i finansów
1228 19 51-7267

14.03.2025 r.
data

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* amortyzacji u kupującego
Razem						0,00

* Wartość amortyzacji od dnia nabycia w danym roku bilansowym

* Wartość amortyzacji od dnia nabycia w danym roku bilansowym

Pieczałka i podpis:  Andrzej Kozłowski14.03.2025 r.
data

STARSZY INSPEKTOR
ds. karnego, wojski i finansów
Gravel
1206. 19 Staw-47

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

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 sprzedającego	Kwota* amortyzacji u sprzedającego	Wartość % podatku dochodowego płaconego przez sprzedającego
Razem				0,00				

* Wartość amortyzacji do dnia sprzedaży w danym roku bilansowym

* Wartość amortyzacji do dnia sprzedaży w danym roku bilansowym

Pieczętka i podpis prasiegowego

14.03.2025 г.

data

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Green

**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**

[illegible]

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

14.03.2025 r.
data

Pieczętka i podpis gł.księgowego

STARSZY INSTALATOR
ds. księgowości i finansów

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]

Urząd Gminy Warszawa
z Oddziałami i Wydziałami nr 82
ul. Konarskiego 20, 01-464 Warszawa
tel. (22) 61 61 08
e-mail: biuro@urząd.gmina.warszawa.pl

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 82	ul. Stanisława Konarskiego 20, 01-464 Warszawa	jednostka budżetowa

14.03.2025 r.
data

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

STANISZY INSPEKTOR ds. delegacji i finansów
Staniszy

<SP82>

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje o < Szkole Podstawowej nr 82 >

1.1 Nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa nr 82

1.2 Siedziba jednostki

M. St. Warszawa

1.3 Adres jednostki

01-464 Warszawa, ul. Konarskiego 20

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Szkoła umożliwia realizację obowiązku szkolnego określonego w ustawie o systemie oświaty i jako szkoła publiczna zapewnia bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych planów nauczania.

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 SP 82 - Bemowo m.st. Warszawy 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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

<SP82>

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

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

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

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

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

b) Metody wyceny aktywów pieniężnych.

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

c) Metody wyceny rzeczowych aktywów obrotowych.

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

d) Metody wyceny należności.

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

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

Zasady stosowania ostrożnej wyceny:

Odpisów aktualizujących dokonuje się od następujących należności:

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

<SP82>

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.*

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

hiden

<SP82>

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 SP 82 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.

STARSZY INSPEKTOR
ds. kasy i finansów

Gracela
Izabela Stanczyńska

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Szkoła Podstawowa Nr 82

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załącznik nr 21
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

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

[illegible]

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

for

Szkoła Podstawowa Nr 82
wyzdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWA		Wartość materiałowa i prawno-ogólna
Wartość początkowa		
Saldo otwarcia		
Zwiększenia, w tym:		
Nabywanie		98 533,73
Inne		2 249,67
Zmniejszenia, w tym:		
Likwidacja i sprzedaż		2 249,67
Inne		0,00
Saldo zamknięcia		0,00
Umorzenie		
Saldo otwarcia		100 533,73
Zwiększenia, w tym:		
Amortyzacja okresu		98 533,73
Inne		2 249,67
Zmniejszenia, w tym:		
Likwidacja i sprzedaż		0,00
Inne		2 249,67
Saldo zamknięcia		0,00
Odpisy aktualizujące		
Saldo otwarcia		0,00
Zwiększenia		0,00
Zmniejszenia		0,00
Saldo zamknięcia		0,00
Wartość netto		
Saldo otwarcia		0,00
Saldo zamknięcia		0,00

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie		Zabudki ruchome (w szczególności: sprzęt, pojazdy, maszyny, narzędzia)	Zabudki nieruchome (w szczególności: budynki, budowle, urządzenia, instalacje, sprzęt, pojazdy, maszyny, narzędzia)	Zabytki (w szczególności: zabytki, budowle, urządzenia, instalacje, sprzęt, pojazdy, maszyny, narzędzia)	Opłaty
Wartość początkowa					
Wartość początkowa na początek okresu					
Zwiększenia					
1. Zakup					
2. Inne					
Zmniejszenia					
1. Sprzedaż					
2. Przekazanie					
3. Inne (ukrywanie)					
Wartość początkowa na koniec okresu					
Odpisy aktualizujące					
Odpisy na początek okresu					
Zwiększenia					
Zmniejszenia					
Odpisy na koniec okresu					

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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

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

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa finansowe		Długoterminowe aktywa niefinansowe		Długoterminowe aktywa finansowe		
	Wartości naliczone i przysługujące	Rezerwa	Rezerwa	Należności długoterminowe	Niepochomości inwestycyjne	Wartość naliczonych odsetków	Aktywa finansowe
Stan na początek roku							
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących							
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego							
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

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

Wyszczególnienie	Średnia wartość, zł	Średnia wartość, zł
Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (evidencja perzbilansowa)		
w tym:		
Grunty	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
Urządzenia techniczne i maszyny		
Środki transportu		
Inne środki trwałe		

Szkoła Podstawowa Nr 82

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

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa podmiotów		Liczba udziałów / akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów / akcji	Udziały	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								
1.	Nazwa podmiotu							
2.								
Razem				0,00			0,00	
Nazwa podmiotów		Liczba udziałów / akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów / akcji	Udziały	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								
1.	Nazwa podmiotu							
2.								
Razem				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	
						Zwiększenia	Wykorzystanie *	Różnice	
1	Należności długoterminowe								0,00
2	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)								0,00
	Należności krótkoterminowe								0,00
3	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)				1 465,71	52,05	0,00	1 142,94	374,82
	Należności alimentacyjne								0,00
Razem:					1 465,71	52,05	0,00	1 142,94	374,82

* Wykorzystanie odpisów następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art 35b ust. 3 UoP)

** Rozwiązanie odpisów następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizacyjnego (art 35c ust. 1 UoP)

* 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.

Szkoła Podstawowa Nr 82

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa					0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi					0,00
Rezerwy za wyłączenie nieruchomości					0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)					0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu iniejskowego 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
Rezerwa na wypadek:					0,00
o zanieczyszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu zwrotu nieruchomości					0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedawców lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego					0,00
z tytułu wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)					0,00
z tytułu odmowy wydania zezwolenia					0,00
z tytułu poniesionych nakładów					0,00
z tytułu wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności					0,00
z tytułu utraty praw własności					0,00
z tytułu przewlekłości postępowania sądowego					0,00
z tytułu zbycia wyłączonej nieruchomości					0,00
kary umowne					0,00
za użytkowanie wieczyste					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
roszczenia pracownicze z tytułu rozwiązania umowy					0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu					0,00
odszk. o umiarkowanie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy					0,00
odszkod. z tytułu umowy dzierżawy					0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości pozostałe					0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Szkoła Podstawowa Nr 82

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego		
Razem:	0,00	0,00

Szkoła Podstawowa Nr 82

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj (forma) zabezpieczenia	Kwota	zobowiązania	zabezpieczenia	w tym na aktywach
Szasa na pozostać roku:				przebych
Hipoteka				zobowiązanych
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)				
Weksel				
Inne, w tym:				
...	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:				
Szasa na koniec roku:	0,00	0,00	0,00	-0,00
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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Typ	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone są majątkiem jednostki
Zabezpieczenia w postaci wekeli			
Poręczenia, w tym:			
utworzone rezerwy bilansowe			
Gwarancje			
Kaucje i wadła			
Nieuznane roszczenia wierzycieli			
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy			
Umowy wsparcia			
Inne			
Razem	0,00	0,00	

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Kategoria	Plan m. potencjału ryzyka	Stan na koniec roku
na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa		
za grunty wydzielone pod drogi		
za wyłączenie nieruchomości		
na odszkodowania za nieruchomości warzawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)		
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania		
za grunty zajęte pod drogi		
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę		
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu		
Inne sprawy sporne:	0,00	0,00
o zasiedzenie		
z tyt. zwrotu nieruchomości		
za niedostarczenie lokalu socjalnego		
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego		
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna osobowa)		
z tyt. odmowy wydania zezwoleń		
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		
kary umowne		
za użytkowanie wieczyste		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy		
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu		
odszk. 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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

głw

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

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

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

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

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

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

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

Wpłacenie świadczeń	Kwota wypłaty w roku budżetowym	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	202 132,51	413 662,55

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

Szkoła Podstawowa Nr 82

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16. Inne informacje

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe		Krótkoterminowe aktywa finansowe		Wieruchomości i wartości niematerialne i prawne	Inne informacje			Razem
	Aktywa i pasywa	Inne pasywa wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		Aktywa i udziały	Inne pasywa wartościowe	Inne informacje	
Stan na początek roku									
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie									
- nabycie									
- przeniesienie									
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej ujemności									
- przeszacowanie									
- sprzedaż									
- likwidacja									
- przeniesienie									
Stan na koniec roku	0,00	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	6,91	6 342,99
Należności od budżetów	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	275 792,26	464 764,11
- należności dochodzące na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
- wartość brutto	1 463,71	374,82
- odpis aktualizujący wartość należności dochodzących na drodze sądowej	1 463,71	374,82
- z tytułu pożyczek mieszkaniowych	269 803,25	459 284,23
- dochody budżetowe		
- wadia i kanoje		
Inne	5 989,01	5 479,88
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	275 799,17	471 107,10

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

[Signature]

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy zgodnie z:	
Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego

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

Trwałe	Koszt wytworzenia	Koszt obrotowy
Środki trwale oddane do użytkowania na dzień bilansowy:		
Środki trwale 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

	Obrót roku sprawozdawczy	Obrót roku liczący
Przychody		
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:	0,00	0,00
Zwolnienie z opłacenia składek ZUS - larczy antykrzysowa		
które wystąpiły incydentalnie		
w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn otrzymanych w związku z pandemią covid-19		
zwolnienie z ZUS w ramach larczy antykrzysowej		
przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn otrzymanych w związku z rosyjską agresją na Ukrainę		
Koszty	471 981,99	447 499,00
o nadzwyczajnej wartości		
w tym:		
zakup środków służących do ochrony osobistej - środki własne		
dofinansowanie 500 + dla nauczycieli - środki własne	0,00	0,00
materiały, które straciły przydatność do użycia - środki własne		
które wystąpiły incydentalnie	471 981,99	447 499,00
w tym:		
koszty przeciwdziałania i usuwania skutków pandemii COVID-19	0,00	0,00
koszty związane z rosyjską agresją na Ukrainę, w tym: koszty udzielonej pomocy	471 981,99	447 499,00
materiały, które straciły przydatność do użycia - środki własne		

[Signature]

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 (400-60)	Opłaty roku poprzedniego	Opłaty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	483 923,13	497 866,05
przychody z mijni i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową		
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	483 923,13	497 866,05
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową		
sprzedaż usług		
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		
przychody z tytułu inwestycji financyjnych		
inne (siatkość gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		
Zużycia stanu produktów (zwęzkowanie-wartość dodana, zmniejszenie-wartość ujemna)		
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	36 835,00	0,00
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
podatek od nieruchomości		
podatek od środków transportu		
podatek od czynności cywilno-prawnych		
podatek rolny, leśny		
opłata targowa		
opłata skarbową		
inne		
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych		
udziały w podatku dochodowym od osób prawnych		
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji		
przychody z tytułu subwencji		
Pozostałe przychody, w tym:		
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	36 835,00	0,00
przychody z tyt. odradzadów		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPR, DDZ, słobki, przeszkolenia...)		
przychody z tyt. opłat za strefy planowego parkowania	36 835,00	0,00
przychody z tyt. mandatów		
przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów		
przychody z tytułu porozumień między gminami		
przychody z tytułu zwołań na sprzedaż alkoholu		
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych		
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego		
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji obywateli		
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		
opłaty za odpady komunalne		
inne		
Razem	520 758,13	497 866,05

کتاب

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obrót roku rozliczeniowy	Obrót roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427		
Zakup usług zdrowotnych § 428	206 565,17	242 989,28
Zakup usług pozostałych § 430		
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433	490 325,33	645 727,11
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	6 214,72	6 367,04
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	0,00	450,00
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i inne	5 096,00	500,00
Razem	708 201,22	896 033,43

Szkoła Podstawowa Nr 82

grudnia 2024 r.

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Formularz sprawozdania		Obroty w zł	Obroty w zł
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:		Przychody z sprzedaży	Przychody z sprzedaży
sprzedaż lokali lub nieruchomości		0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych			
opłaty z tyt. przeształcenia wieczystego gruntu w prawo własności			
Dotacje			
inne przychody operacyjne, w tym:			
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową		0,00	0,00
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową		58 518,85	74 862,53
kary umowne, odszkodowania			
odpisy na świadczenia, nieściągnięcia, umorzone zobowiązania			
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe			
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		52 595,10	62 503,33
rozwiązanie rezerwy na zobowiązania		20,18	923,20
rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych			
nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od budżetów prawnych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie którego samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniężne			
inne (zwrotu kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminowy zapłat, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaakceptowania podatków m. in. podatku VAT, zwrotu VAT z lat. ub., zwrotu kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)		5 903,57	11 436,00
Razem			

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Sign

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obrót roku przebiegający	Obrót roku bieżący
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)	45 510,00	24 362,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:		
Odpisy należności przedawanych, umorzonych, należących	24,55	12 774,43
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:		
utworzenie odpisów aktualizujących, w tym:	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych i prawnych		
odpis aktualizujący wartość należności		
Inne koszty operacyjne, w tym:		
umorzenie należności podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
utworzonych rezerw na zobowiązania	24,55	12 774,43
zapłacone odroczone podatki, kary i grzywny		
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe		
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tytułu zaokrąglenia podatków m.in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odškodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp.)	24,55	12 774,43
Razem:	45 534,55	37 136,43

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		
Odsutki, w tym:		
odsutki ze zbiórek w zapłacie należności, odsutki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowniczych, odsutki ustanowione z wyroków sądowych, odsutki od należności podatkowych itp.	137,54	52,05
odsutki bankowe od kredytów na rachunku bankowym, odsutki od lokat	137,54	52,05
Inne, w tym:	0,00	
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	1 267,61
dotądnie różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsutki od należności		1 047,87
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	219,74
umorzona zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
rozwiązanie niewykonywanych rezerw na odsutki z tyt. spraw sądowych lub odsutek z tyt. zobowiązań pozostałe		
Razem	137,54	1 319,46

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsutki, w tym:		
odsutki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
odsutki od zobowiązań		
Inne, w tym:		
korekty podatków		109,81
korekty błędnych naliczeń odpłatności	2 143,55	
ujemne różnice kursowe		
umorzanie odpisów aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	2 006,01	57,76
umorzanie odpisów aktualizującego wartość odsutek od należności		0,00
umorzanie rezerwy na sprawy sądowe z tyt. odsutek	137,54	52,05
umorzanie odsutek pozostałe		
Razem	2 143,55	109,81

Szkoła Podstawowa Nr 82

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Majętność	Stosunek do roku obrotowego	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	0,00	0,00	217 658,86	37 749,41
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.st.				37 749,41
Instytucje Kultury Biblioteka Publiczna				
Instytucje Kultury Benowskie Centrum Kultury			217 658,86	
Zakłady Opieki Zdrowotnej				
Instytucje Kultury				
RAZEM	0,00	0,00	217 658,86	37 749,41

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)

Wykazanie	Stosunek do roku obrotowego	Stosunek do roku obrotowego
Pracownicy ogółem	173,00	170,00

Szkoła Podstawowa Nr 82

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

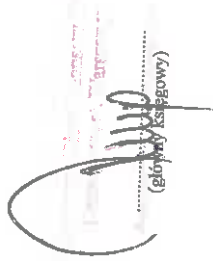
II.3.2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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


(główny księgowy)

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)


Działalność (liczownik jednostki)
Bemowo 11. 11. 2024 r.
Aneks - vk

Słowo i INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Pracownia Słowa

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego



2-mail: spoz@eouwarszawa.pl

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

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

**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			

14.03.2025 r.

Pieczęćka i podpis g.l. księgowego

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Stanczyk
Izabela Stanczyk

STARSZY INSPEKTOR
z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI nr 1
im. Jana Pawła II
ul. Koszalińskiego 1, 00-611 Warszawa
tel.: (22) 60-40 00, 60-40 01
e-mail: sps@ur.gov.pl

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

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

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

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

14.03.2025 r.

