

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 7 ul. ppłk. Wacława Szadkowskiego 3 01-493 Warszawa 146807382 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		8 193 416,33	7 772 055,49	A. Fundusze	6 928 524,58
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 084 131,58
II. Rzeczowe aktywa trwałe		8 193 416,33	7 772 055,49	II. Wynik finansowy netto (+,-)	24 929 533,52
1. Środki trwałe		8 193 416,33	7 772 055,49	1. Zysk netto (+)	-18 001 008,94
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	18 001 008,94
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		7 820 936,61	7 451 955,74	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		338 257,90	297 207,56	B. Fundusze placówek	
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	
1.5. Inne środki trwałe		34 221,82	22 892,19	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 566 836,49
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	2 039 473,22
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 560 836,49
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	90 975,75
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	112 633,00
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	440 015,02
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	617 379,74
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania	8 607,47
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	43 145,76
B. Aktywa obrotowe		301 944,74	351 549,31	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00
I. Zapasy		0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	248 079,75
1. Materiały		0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	248 079,75
2. Półprodukty i produkty w toku				8.2. Inne fundusze	
3. Produkty gotowe				III. Rezerwy na zobowiązania	6 000,00
4. Towary		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00
II. Należności krótkoterminowe		233 632,87	223 388,79		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		138,35	0,00		
2. Należności od budżetów		0,00	0,00		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		233 494,52	223 388,79		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		68 311,87	128 160,52		
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		25 166,11	72 987,33		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne		43 145,76	55 173,19		
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów		8 495 361,07	8 123 604,80	Suma pasywów	8 495 361,07
					8 123 604,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy

Agnieszka Pichocińska

(główny księgowy)

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy

Bemowo m. st. Warszawy

(kierownik jednostki)

Anele Tkaczyk

Wydruk z Modułu siFK sQoła 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

Marzena Pakiela

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 7 ul. ppłk. Wacława Szadkowskiego 3 01-493 Warszawa 146807382 Numer Identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2024 r.	Adresat Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	374 090,49	413 746,29	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	304 090,49	322 656,29	
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	70 000,00	91 090,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	18 416 353,36	22 626 018,99	
I. Amortyzacja	430 540,35	421 360,84	
II. Zużycie materiałów i energii	1 435 372,28	1 332 190,53	
III. Usługi obce	533 367,87	718 075,16	
IV. Podatki i opłaty	38 981,52	38 981,52	
V. Wynagrodzenia	12 606 456,51	16 233 530,75	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 084 611,85	3 974 953,19	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	147 180,00	1 927,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	139 843,00	105 000,00	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-18 042 262,87	-22 412 272,70	
D. Pozostałe przychody operacyjne	78 265,35	168 858,92	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	78 265,35	168 858,92	
E. Pozostałe koszty operacyjne	37 011,42	498,15	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	31 011,42	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	6 000,00	498,15	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-18 001 008,94	-22 243 911,93	
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	0,00	0,00	
III. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	0,00	19,41	
I. Odsetki			
II. Inne	0,00	19,41	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-18 001 008,94	-22 243 931,34	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-18 001 008,94	-22 243 931,34	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Bemowo
m. st. Warszawy

2025.03.14

(rok, miesiąc, dzień)

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

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

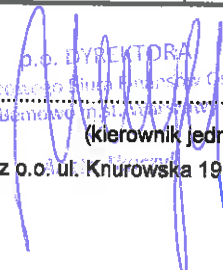
Marzena Pakiela

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 7 ul. ppłk. Wacława Szadkowskiego 3 01-493 Warszawa 146807382 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)	22 098 041,09	24 929 533,52	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	19 406 881,54	21 494 920,49	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	17 768 874,16	21 494 920,49	
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	1 603 709,71	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	3 286,25	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia	31 011,42	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	16 575 389,11	18 096 391,09	
2.1. Strata za rok ubiegły	16 466 461,68	18 001 008,94	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	74 957,38	95 382,15	
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	33 970,05	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	24 929 533,52	28 328 062,92	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-18 001 008,94	-22 243 931,34	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	18 001 008,94	22 243 931,34	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	6 928 524,58	6 084 131,58	


STARSZY KSIĘGOWY
Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy
Bemowo m. st. Warszawy
(główny księgowy)

2025.03.14

(rok, miesiąc, dzień)


p.o. DYREKTORA
Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy
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.

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Marzena Rakieła

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

Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 7
ul. ppłk. Wacława Szadkowskiego 3
01-493 Warszawa

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

- 290

202 - x

- 290

241 - x

- 290

243 - x

- 290

.....

Razem:

0,00

Należności od budżetów

AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 2

Konto

225 - x

.....

Razem:

0,00

Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń

AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 3

Konto

229 - x

Razem:

Pozostałe należności

AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 4

Konto

221 - x

- 290

224 - x

- 290

231 - x

- 290

234 - x

- 290

235 - x

- 290

240 - x

221 554,99

- 290	
241 - x	
- 290	
242 - x	
243 - x	
- 290	
245 - x	
- 290	
247 - x	
- 290	
248 - x	
- 290	
249 - x	
- 290	
280 - x	1 833,80
- 290	
.....	
.....	
Razem:	223 388,79

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	69 119,57
136 - x	
137 - x	
138 - x	
139 - x	3 867,76
140* - x	
141 - x	
Razem:	72 987,33

Środki pieniężne państwowego funduszu
celowego

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 3

Konto	
136 - x	
Razem:	

Inne środki pieniężne

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 4

Konto	
139 - x	55 173,19
142 - x	
.....	

Razem: 55 173,19

Akcje i udziały

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 5

Konto
140 - x

Razem:

Inne papiery wartościowe

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 6

Konto
140 - x

Razem:

Inne krótkoterminowe aktywa finansowe

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 7

Konto
140 - x

Razem:

Rozliczenia międzyokresowe

AKTYWA OBROTOWE poz. B. IV

Konto
640 - x

Razem:

PASYWA

C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

PASYWA poz. D. II. 1

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

74 420,10

Razem: 74 420,10

Zobowiązania wobec budżetów

PASYWA poz. D. II. 2

Konto
225 - x

210 130,00

Razem: 210 130,00

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń

PASYWA poz. D. II. 3

Konto
229 - x

623 285,03

Razem: 623 285,03

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń

PASYWA poz. D. II. 4

Konto
231 - x
240 - x

785 296,94

Razem: 785 296,94

Pozostałe zobowiązania**PASYWA**

poz. D. II. 5

Konto

232 - x

233 - x

235 - x

240 - x

16 098,31

234 - x

242 - x

243 - x

245 - x

246 - x

248 - x

249 - x

280 - x

0,09

Razem:

16 098,40

Sumy obce(depozyty, zabezpieczenie
wykonania umów)**PASYWA**

poz. D. II. 6

Konto

240 - x

55 173,19

247 - x

Razem:

55 173,19

**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

275 069,56

Razem:

275 069,56

Inne fundusze**PASYWA**

poz. D.II.8.2.

Konto

853 - x

855 - x

Razem:

Rezerwy na zobowiązania**PASYWA**

poz. D. III.

Konto

840 - x

0,00

Razem:

0,00

Rozliczenia międzyokresowe przychodów**PASYWA**

poz. D.IV.1.

Konto
840 - x

Razem:

Inne rozliczenia międzyokresowe

PASYWA

poz. D.IV.2.

Konto
640 - x

Razem:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicywego Biura Finansów Oświaty
Remowo m. st. Warszawy
Anieszka Pachocińska

Pieczętka i podpis gł. księgowego

14.03.2025

data

* lokaty nocne

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Marzena Pakiela

Zespół Szkolno -
Przedszkolny Nr 7
ul. ppłk. Wacława
Szadkowskiego 3
01-493 Warszawa

Załącznik nr 11

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

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	89 862,02		
071 (09)	umorzenie wartości niemater. i prawnych		3 874,50	
072 (03)	umorzenie pozost. wartości niemater. i prawnych		85 987,52	
	odpisy aktualizujące			
RAZEM		89 862,02	89 862,02	0,00
011	Grunt			
071	umorzenie prawa użytkowania wieczystego gruntu			
011 (01, 02)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 104 304,36		
071 (01, 02)	umorzenie		8 652 348,62	
	odpisy aktualizujące			
011 (03, 04, 05, 06)	Urządzenia techniczne i maszyny	758 628,66		
071 (03, 04, 05, 06)	umorzenie		461 421,10	
	odpisy aktualizujące			
011 (07)	Środki transportu			
071 (07)	umorzenie			
	odpisy aktualizujące			
011 (08)	Inne środki trwałe	268 645,65		
071 (08)	umorzenie		245 753,46	
	odpisy aktualizujące			
RAZEM		17 131 578,67	9 109 523,18	7 772 055,49
012	Nieruchomości inwestycyjne			
074	odpisy aktualizujące nieruchomości inwestycyjne			
RAZEM				
013	Pozostałe środki trwałe	2 166 182,09		
072 (01)	umorzenie		2 166 182,09	
RAZEM		2 166 182,09	2 166 182,09	0,00
014	Zbiory biblioteczne	433 533,96		
072	umorzenie		433 533,96	
RAZEM		433 533,96	433 533,96	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:		19 821 156,74	12 049 101,26	7 772 055,49

Urząd Miejski w Warszawie
Zastępcy Burmistrza
Biuro Finansów Gminy
Remondy m. st. Warszawy

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Marzena Pakiето

14.03.2025 r.
data

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

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

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania saldo	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ -ZOBOWIĄZANIA*/ w tym: budżetowe, dochody wydzielone, depozyt			
	1. Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201	wg załącznika		
	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	0,00	
	7. Pozostałe rozrachunki - wynajmy 241	wg załącznika	0,00	
	8. Należności dochodzone na drodze sądowej 243	wg załącznika	0,00	
	9. Rozliczenia vat z jednostką nadrzędną 280	wg załącznika	1 833,80	
	10. Odpisy aktualizujące należności 290	wg załącznika	0,00	
				1 833,80
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS w tym:			
	1. Pożyczki mieszkaniowe 235	wg załącznika	221 554,99	
	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	221 554,99
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.			223 388,79

*/ niepotrzebne skreślić

SLUŻBY KSIĘGOWE
Zachodniego Biura Finansów Oświaty
Pomocniczo w Warszawie

Monika Pichocińska
Pieczałka i podpis gł. księgowego

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Marzena Bakieta

14.03.2025 r.

data

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

Zespół Szkolno Przedszkolny 7 ul. ppłk. Wacława Szadkowskiego 3 01-493 Warszawa
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

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

Nr kont	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania saldo	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe, dochody wydzielone, depozyt w tym:			
	1. Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201	wg załącznika	74 420,10	
	2. Żywnienie 202	wg załącznika	0,00	
	3. Zobowiązania do budżetów 225	wg załącznika	194 525,00	
	4. Rozrachunki z pracownikami 231	wg załącznika	735 296,94	
	5. Rozrachunki z tyt. Wynagrodzeń - niepodjęte świadczenia 232	wg załącznika	0,00	
	6. Rozrachunki publicznoprawne 229	wg załącznika	620 285,03	
	7. Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika	71 271,50	
	8. Pozostałe rozrachunki - wynajmy 241	wg załącznika	0,00	
	9. Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	0,00	
	10. Rozliczenie wydatków budżetowych środków europejskich 227	wg załącznika	0,00	
	11. Rozliczenia vat z jednostką nadrzędną 280	wg załącznika	0,00	
				1 748 798,66
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS w tym:			
	1. Pożyczki mieszkaniowe 235	wg załącznika		
	2. Zobowiązania do budżetów 225	wg załącznika	15 645,00	
	3. Rozrachunki wewnętrzne - ZFŚS 233	wg załącznika		
	4. Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika		
	5. Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	0,00	
	6. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 851	wg załącznika	275 069,56	290 674,56
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. PASYWA D.II, bilansu.			2 039 473,22

*/ niepotrzebne skreślić

Urząd Gminy Księgowy
Dzielnicy Białołęka
Bemowo m. st. Warszawy

Anna Kosińska

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

STARSZY INSPEKTOR
dz. księgowości i finansów

Marzena Rakieła

14.03.2025 r.

data

Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 7
01-493 Warszawa ul.Szadkowskiego 3
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

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

Poz. Bilansu	AKTYWA	Poz. Bilansu AKTYWA	Urzęd Dzielnicowy Bemowo	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Wzajemne należności
			1	2	3	4	5	6	OGÓŁEM na koniec roku
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:	X	631,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	631,71
III.	Należności długoterminowe	A.III							
II.	Należności krótkoterminowe	B.II	631,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	631,71
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	B.II.1							
1.1	w tym:								
1.1.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.1.a							0,00
1.1.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.1.b							0,00
2.	Należności od budżetów	B.II.2							0,00
	w tym:								0,00
2.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.2.a							0,00
2.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.2.b							0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	B.II.3							0,00
4.	Pozostałe należności	B.II.4	631,71						0,00
	w tym:								
4.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.4.a							631,71
4.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.4.b							0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976 "

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

.....
podpis gł. księgowego

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości finansowej

Marszałek Miasta

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

Zespół Szkolno - Przedakolny Nr 7
ul. pl. Wacława Szadzowskiego 3
01-493 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

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

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki oraz Działalność	Forma organizacyjna	Typ w budżecie	Kwota należności	Data wpływu kredytu	Odpisy aktual. za rok budżetowy	Odpisy aktual. za 10 lat ub.	Czy należność została potwierdzona TAK/NIE
1.	Bemowskie Centrum Kultury w Dzielnicy Bemowo m.st. Warszawy	ul. Górczewska 201 01-459 Warszawa	instytucja kultury	B.II.1					
2.	MPWIK	Pl. Starynkiewicza 5 02-015 Warszawa	S.A.	B.II.1					
3.									
4.									
5.									
6.									
RAZEM									

* dotyczy wpływu kredytów na przeobrażenia - np. 2, 3 stycznia a dotyczy rozliczenia za ubiegły rok
Załącznik wypełniają Urząd m.st. Warszawy, Urzędy Dzielnice, 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 z:

a) spółkami
b) instytucjami kultury
c) innymi

Urząd m.st. Warszawy
Dzielnica Bemowo
Bemowo m.st. Warszawy
Pracownia Pieluchowska
podpis: Pieluchowska

14.03.2025 r.
data

STARSZY INSPEKTOR
dł. księgowości i finansów
Marzena Pakiela

Załącznik nr 13B
do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji
finansowych i sprawozdań finansowych w
Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach
organizacyjnych m.st. Warszawy

Zespół Szkolno -
Przedszkolny Nr 7
ul. Płk. Władysław
Szadkowskiego 3
01-493 Warszawa
(Nazwa i adres jednostki)
(pieczęć)

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

Poz. Bilansu	BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2024	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	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	0,00
A.III.	Należności długoterminowe									
B.II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności									
	w tym:									
4.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący									
4.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe									
D.IV.	Rozliczenia międzyokresowe									
	przychodów									

Załącznik wypełniają 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

Urząd m.st. Warszawy
Wydział Finansów
Biuro Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy
Początek i podpis g. księgowego

14.03.2025 r.
data

STANISŁAW INSPEKTOR
ds. Księgowości i Finansów
Marzena Pakiel

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

Zespół Szkolno - Przedsiębiorczy Nr 7
ul. ppłk. Wacława Szadkowskiego 3
01-493 Warszawa

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 Działający Burmowo	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
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	D.II.3							0,00
5.	Pozostałe zobowiązania	D.II.5							0,00
6.	Sumy obce (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów)	D.II.6							0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976 "

Urząd Miasta St. Warszawy
Wydział Finansów
Biuro Finansów Oświaty
Biuro Finansów St. Warszawy

.....
Pierwsza i podpis g. księgowego

STARSZY INSPEKTOR
dł. księgowości finansów

Marzena Pakiela

14.03.2025
data

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

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

Lp.	Nazwa jednostki	Adres (adres siedziby)	Forma organizacyjna	Przebieg w bilansie	Kwota zaliczenia	Uwagi	(Jeżeli zobowiązanie zostało potwierdzone)
1.	MPWiK	PL-Słomkiewicza 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 uzupełniający Urząd m.st. Warszawy, Urzędy Dzielnic, jednostki budżetowe, zakłady budżetowe.
Załącznik dotyczy wzajemnych rozliczeń pomiędzy Urzędem m.st. Warszawy, Urzędami Dzielnic, jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy, zakładami budżetowymi m.st. Warszawy a:

a) spółkami
b) instytucjami kultury
c) spółkami z o.o.
Dzielnica Kultury
ul. Słomkiewicza 5
02-015 Warszawa

14.03.2025 r.

data

STANISŁAW INSPIRATOR
ds. księgowości finansów
Marzena Pałucha

Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 7
ul. plk. Wacława Szadkowskiego 3
01-493 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(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. (z/n, F)	Urząd Dzielnicy Bemowo	Zarząd Drog Miejskich	Miasto Stoleczne Warszawa	Zespół Zimtków m.st. Warszawy	Nazwa jednostki	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA stan na 31.12.2024 r.
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	0,00
1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia					0,00
1.10	Inne zwiększenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych otrzymanych)	0,00				0,00
2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)					0,00
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 "

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Bemowo
Bemowo m. st. Warszawy

.....
Pieczęćka i podpis g. księgowego

STARSZY INSPEKTOR
Dz. księgowości i finansów

Marzenna Pakiet

14.03.2025 r.
data

Przebiegiem w roku obrotowym 2024

[illegible][illegible]

10

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

[illegible]

* Wartość amortyzacji do dnia sprzedaży w danym roku bilansowym

Biuro Techników Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy

Pieczętka i podpis właściciela

14.03.2025 г.

data

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Marzena Bókieta

**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]

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

WYDZIAŁ KSIĄGOWY
Zachemskiego Instytut Finansów Oświaty
Pomocnik w Warszawie

STARSZY INSPEKTOR
dł. księgowości i finansów

Marzena Pakieła

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 z. podlegających wyłączeniu

[illegible]

the publisher and copyright owner

the publisher's name and address
Wydawnictwo Uniwersytetu Warszawskiego
Warszawa, ul. Krakowskie Przedmieście 13

14.08.2005

Ammonium Nitrate

44-38861-1000

CTA-207V INCORPORATED

PSNI & PSNI

ds. księgowości

10

Marzeno De

100

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

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

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

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki	Forma organizacyjna *
1.	Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 7	ul. Płk. Wacława Szadkowskiego 3; 01-493 Warszawa	jednostka budżetowa

Starosta m.st. Warszawy
Urząd m.st. Warszawy

14.03.2025 r.
data

Pieczęć i podpis gł. księgowego

STARSZY INSPEKTOR
ds. (księgowości) finansów

Marzena Pakiela

<Zespół Szkolno – Przedszkolny Nr 7>

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje o Zespole Szkolno – Przedszkolnym Nr 7

1.1 Nazwa jednostki

Zespół Szkolno – Przedszkolnym Nr 7

1.2 Siedziba jednostki

M. St. Warszawa

1.3 Adres jednostki

01-493 Warszawa, ul. ppłk. Wacława Szadkowskiego 3

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zespół Szkolno – Przedszkolnym Nr 7 jest placówką oświatowo – wychowawczą o charakterze publicznym, działającą jako jednostka budżetowa.

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 Zespole Szkolno – Przedszkolnym Nr 7 następujące metody wyceny aktywów i pasywów.

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

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

Środki trwałe podlegają amortyzowaniu (umorzeniu), a podlegające aktualizacji umarza się poprzez spisywanie w ciężar kosztów jednostki wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, jednakże według stawek ustalonych zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do zasad (polityki) rachunkowości w Dzielnicowym Biurze Finansów Oświaty Bemowo m.st. Warszawy.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

<Zespół Szkolno – Przedszkolny Nr 7>

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Odpisy amortyzacyjne w wysokości odpisów umorzeniowych ustala się na poszczególne środki trwałe, a księgowania dokonuje się zbiorczo dla każdej placówki.

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

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

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

Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu wycenia się według cen nabycia, powiększonych o niepodlegający 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;*

<Zespół Szkolno – Przedszkolny Nr 7>

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.*

<Zespół Szkolno – Przedszkolny Nr 7>

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 Zespole Szkolno – Przedszkolnym Nr 7 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.

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

ŚRODKI TRWAŁE						
Rzeczowy majątek trwały	Grunt	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przeznaczone w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe
Wartość początkowa			16 104 304,36	758 628,66		2 308 016,53
Saldo otwarcia						
Zwiększenia, w tym:			0,00	0,00	0,00	0,00
Nabywanie						
Inne						126 811,21
Przenieszenia						
Zmniejszenia, w tym:			0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż						0,00
Inne						0,00
Saldo zamknięcia			16 104 304,36	758 628,66	0,00	2 434 827,74
Ujemne						0,00
Saldo otwarcia			8 283 367,75	420 370,76		2 273 794,71
Zwiększenia, w tym:			0,00	41 050,34	0,00	138 140,84
Amortyzacja obrotowa				41 050,34		11 329,63
Inne						126 811,21
Przenieszenia						
Zmniejszenia, w tym:			0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż						0,00
Inne						0,00
Saldo zamknięcia			-8 652 348,62	461 421,10	0,00	2 411 935,55
Odniesienia aktualizujące						
Saldo otwarcia						
Zwiększenia						
Zmniejszenia						
Saldo zamknięcia			0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
Saldo otwarcia			7 520 936,51	338 257,90	0,00	54 211,92
Saldo zamknięcia			7 451 955,74	297 207,56	0,00	23 892,19
						8 193 116,33
						7 772 073,49

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE		Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa		
Saldo otwarcia		60 158,02
Zwiększenia, w tym:		29 704,00
Nabycie		29 704,00
Inne		
Zmniejszenia, w tym:		0,00
Likwidacja i sprzedaż		
Inne		
Saldo zamknięcia		89 862,02
Umorzenie		
Saldo otwarcia		60 158,02
Zwiększenia, w tym:		29 704,00
Amortyzacja okresu		
Inne		
Zmniejszenia, w tym:		29 704,00
Likwidacja i sprzedaż		0,00
Inne		
Saldo zamknięcia		89 862,02
Odpisy aktualizujące		
Saldo otwarcia		
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
Saldo zamknięcia		
Wartość netto		0,00
Saldo otwarcia		0,00
Saldo zamknięcia		0,00

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki plastycznych, rzeźbienia artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenu, przedmiotów historycznego osadnictwa, kurhanów, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Łącznie
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek okresu				0,00
Zwiększenia				
1. Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne				0,00
Zmniejszenia				
1. Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przekazanie				0,00
3. Inne (likwidacja)				0,00
Wartość początkowa na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Odписy aktualizujące				
Odписy na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Odписy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niematerialne				Długoterminowe aktywa finansowe			
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku								
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących								
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego								
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.4. Grunty użytkowane wieczystie

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

II.1.5. Wartość nieamortyzowanych 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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
Grunty		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
Urządzenia techniczne i maszyny		
Środki transportu		
Inne środki trwałe		

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Nazwa 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	Zwiększenie	Wyzerowanie	Stan na koniec roku
Należności długoterminowe					
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)					0,00
Należności krótkoterminowe		0,00		0,00	0,00
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)					0,00
Należności alimentacyjne					-0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane *	Rozwiązane **	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa					0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi					0,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości					0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)					0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania					0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi					0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu					0,00
Inne rezerwy:	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00
o zasiedzenie					0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykoupu lokalu użytkowego					0,00
z tyt. wypadku (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 wywłaszczonej nieruchomości					0,00
kary umowne					0,00
za użytkowanie wieczyste					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	6 000,00			6 000,00	0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu					0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy					0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy					0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe					0,00
Razem:	5 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Wykaz/ogólnie	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 w obrot. jednostkach	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

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

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

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

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

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

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

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

Koszty i przychody 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 pensjonariuszy		
pozostałe		
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
naprawy gwarancyjne		
usługi wykonane a niezafakturowane		
w tym: koszty mediów		
pozostałe		
RAZEM	0,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	311 710,58	245 148,05

* 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	Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem
	Aktywa i udziały	Inne papiery wartościowe		Inne dłużne instrumenty aktywne finansowe	Aktywa i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku							
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekazanie							0,00
- nabycie							0,00
- przeniesienie							0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości							0,00
- przekazowanie							0,00
- sprzedaż							0,00
- likwidacja							0,00
- przeniesienie							0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	138,35	
Należności od budżetów		
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	233 494,52	223 388,79
należności dochodzące na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto		0,00
odpis aktualizujący wartość należności dochodzących na drodze sądowej		0,00
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	232 088,00	221 554,99
dochody budżetowe		
wadła i kauce		
Inne	1 406,52	1 833,80
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		VAT
Razem:	233 632,87	223 388,79

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy wynosi:	
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)

	Arreśc	Rok poprzedni	Rok 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

	Oroty roku poprzedniego	Oroty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
Zwolnienie z opłacenia składek ZUS - tarcza antykrzysowa		
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn otrzymanych w związku z pandemią covid-19		
zwolnienie z ZUS w ramach tarczy antykrzysowej		
przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn otrzymanych w związku z rosyjską agresją na Ukrainę		
Koszty	714 570,96	390 424,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
zakup środków służących do ochrony osobistej - środki własne		
dofinansowanie 500 + dla nauczycieli - środki własne		
materiały, które straciły przydatność do użycia - środki własne		
które wystąpiły incydentalnie	714 570,96	390 424,00
w tym:		
koszty przeciwdziałania i usuwania skutków pandemii COVID-19		
koszty związane z rosyjską agresją na Ukrainę, w tym koszty udzielonej pomocy	714 570,96	390 424,00
materiały, które straciły przydatność do użycia - środki własne		



II.2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

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

II.2.5. Inne informacje
II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów (RZAS)		Główny rok poprzedni	Przychody z tytułu
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:			
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową		304 090,49	322 656,29
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		304 090,49	322 656,29
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 liniowych			
inne (skuteknoś gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)			
Zmiana stanu produktów (wzrost/wycofanie wartości dodania, zmniejszenie-wartość ujemna)			
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
Przychody z tytułu dochodów budżetowych		70 000,00	91 090,00
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:			
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób prawnych			
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:			
przychody z tytułu dotacji		0,00	0,00
przychody z tytułu subwencji			
Pozostałe przychody, w tym:			
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		70 000,00	91 090,00
przychody z tyt. odszkodowań			
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DZ, DZ, siołki, przedszkola...)			
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania		70 000,00	91 090,00
przychody z tyt. mandatów			
przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów			
przychody z tytułu porozumień między gminami			
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu			
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych			
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego			
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej			
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych			
opłaty za odpady komunalne			
inne			
Razem		374 090,49	413 746,29

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	169 363,23	132 396,60
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	350 715,64	568 554,81
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów użytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	9 336,00	8 623,75
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wyłamanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	3 500,00	8 500,00
Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i inne	453,00	
Razem	533 367,87	718 075,16

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
sprzedaż lokali lub nieruchomości		
sprzedaż pozostałych składników majątkowych		
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności		
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	78 265,35	168 858,92
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową		
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową		
kary umowne, odszkodowania		
odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania		
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	67 045,41	158 184,56
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	6 000,00	6 000,00
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 otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniężne		
inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępcstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT z lat ub., zwroty kosztów upomnienia, nabytki inwentur., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)	5 219,94	4 674,36
Razem	78 265,35	168 858,92

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 jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)	31 011,42	
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	6 000,00	498,15
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		
odpis aktualizujący wartość należności		
Inne koszty operacyjne, w tym:	6 000,00	498,15
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
utworzonych rezerw na zobowiązania	6 000,00	
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe		
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tyt. zaokrąglenia podatków m.in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp..)		498,15
Razem:	37 011,42	498,15

II.2.5.e. Przychody finansowe

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

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
odsetki od kredytów i pożyczek		
odsetki od zobowiązań		
Inne, w tym:	0,00	19,41
korekty podatków		
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe		19,41
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności		0,00
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek		
umorzenie odsetek		
pozostałe		
	0,00	19,41

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:				
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.st.	0,00	0,00	0,00	54 568,38
Instytucje Kultury Biblioteka Publiczna				54 568,38
Instytucje Kultury Benowskie Centrum Kultury				
Zakłady Opieki Zdrowotnej				
Instytucje Kultury				
KAZALM:	0,00	0,00	0,00	54 568,38

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	182,00	186,00

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.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

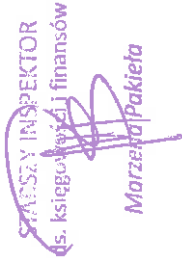
II.3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

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


Dzielnice Biura Finansów Oświaty
Biuro Finansów Oświaty
ul. Chałubińskiego 11
00-625 Warszawa
tel. 22 638 10 00
e-mail: biuro@oswiatek.waw.pl
www.oswiatek.waw.pl

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)


Dyrektor
Biura Finansów Oświaty
(kierownik jednostki)
Zuzanna Tarczyńska


Szef Szkoły
Dział Księgowości i finansów
Marzena Pakiela

Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 7
ul. ppłk. Wacława Szadkowskiego 3
01-493 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

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			

WYK. WYK. KSIĘGOWY
Technicznego Biura Finansów Oświaty
Remondowa m.st. Warszawy

Anna Pięchocińska
Pieczęć i podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Marzena Pakieła

Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 7
ul. ppłk. Wacława Szadkowskiego 3
01-493 Warszawa

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

Nazwa i adres jednostki
(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 I
Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Aniela Pichocińska

14.03.2025 r.

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości finansów

Marzena Pakieła