

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 364 im. Konstancji Markiewicz ul. Andriollego Michała Elwira 1 01-494 Warszawa 367777218 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudzień 2022 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	7 620 116,88	7 219 211,77	A. Fundusze	7 196 662,63	6 612 533,91	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	14 039 425,28	14 573 678,13	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 620 116,88	7 219 211,77	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 842 762,65	-7 961 144,22	
1. Środki trwałe	7 620 116,88	7 219 211,77	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	6 842 762,65	7 961 144,22	
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	7 475 780,66	7 129 351,73	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	75 261,46	53 005,46	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe	69 074,76	36 854,58	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	624 706,27	667 467,16	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	624 706,27	667 467,16	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	33 748,50	56 864,07	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	55 913,00	58 868,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	240 368,66	245 796,75	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	226 473,84	246 885,20	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	7 908,80	5 236,94	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	27 255,68	35 542,38	
B. Aktywa obrotowe	201 252,02	60 789,30	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
I. Zapasy	136 500,00	4 560,00	8. Fundusze specjalne	33 037,79	18 273,82	
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33 037,79	18 273,82	
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze			
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
4. Towary	136 500,00	4 560,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe			
II. Należności krótkoterminowe	24 158,12	11 966,67				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00				
2. Należności od budżetów	0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4. Pozostałe należności	24 158,12	11 966,67				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	40 593,90	44 262,63				
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 338,22	8 720,25				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4. Inne środki pieniężne	27 255,68	35 542,38				
5. Akcje lub udziały						
6. Inne papiery wartościowe						
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV. Rozliczenia międzyokresowe						
Suma aktywów	7 821 368,90	7 280 001,07	Suma pasywów	7 821 368,90	7 280 001,07	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy

Agnieszka Paszewska

2023.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

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

Aneja Tkaczyk
(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2023/1Pb. Producent programu:© QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Monika Łopata

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 364 im. Konstancji Markiewicz ul. Andriollego Michała Elwira 1 01-494 Warszawa 367777218 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2022 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	151 222,33	278 307,56	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	134 542,33	215 447,56	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	16 680,00	62 860,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	7 031 053,75	8 390 858,08	
I. Amortyzacja	422 668,62	400 630,17	
II. Zużycie materiałów i energii	593 995,00	925 518,36	
III. Usługi obce	302 802,42	454 278,25	
IV. Podatki i opłaty	13 341,24	21 055,02	
V. Wynagrodzenia	4 573 774,83	5 271 489,14	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 104 198,04	1 282 690,29	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 560,00	1 096,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	18 713,60	34 100,85	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 879 831,42	-8 112 550,52	
D. Pozostałe przychody operacyjne	39 229,03	151 904,93	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	39 229,03	151 904,93	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 125,29	498,63	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	2 125,29	498,63	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 842 727,68	-7 961 144,22	
G. Przychody finansowe	654,20	607,72	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	654,20	607,72	
III. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	689,17	607,72	
I. Odsetki			
II. Inne	689,17	607,72	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 842 762,65	-7 961 144,22	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-6 842 762,65	-7 961 144,22	

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

2023.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTORA
Dzielnicywego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2023/1Pb. Producent programu:© QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Monika Łopata

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa Nr 364 im. Konstancji Markiewicz ul. Andriollego Michala Elwira 1 01-494 Warszawa 367777218 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudzień 2022 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)	12 997 681,20	14 039 425,28	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 890 543,74	7 442 275,75	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 382 839,89	7 442 275,75	
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	507 703,85	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 848 799,66	6 908 022,90	
2.1. Strata za rok ubiegły	5 823 734,37	6 842 762,65	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	25 065,29	64 985,31	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	274,94	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	14 039 425,28	14 573 678,13	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-6 842 762,65	-7 961 144,22	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	6 842 762,65	7 961 144,22	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	7 196 662,63	6 612 533,91	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Bemowo
Bemowo m. st. Warszawy

2023.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

P.C. DYREKTOR
Dzielnicy Bemowo
Bemowo m. st. Warszawy

(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2023/1Pb. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19 41-800 Zabrze.

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Monika Łopata

Pomocniczy wykaz obrotów i sald

Nazwa zestawienia: ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD

Rok obrotowy: 2022

Data od: 2022.01.01

Data do: 2022.12.31

Konto	Bilans otwarcia		Obroty za cały okres bez BO		Salda za cały okres z BZ		Per saldo za cały okres z BZ
	WN	MA	WN	MA	WN	MA	
011	14 544 992,46	0,00	0,00	41 224,50	14 503 767,96	0,00	14 503 767,96
013	930 831,97	0,00	275 736,94	14 923,04	1 191 645,87	0,00	1 191 645,87
014	295 520,73	0,00	47 181,67	104 692,55	238 009,85	0,00	238 009,85
020	48 762,81	0,00	0,00	7 052,72	41 710,09	0,00	41 710,09
071	0,00	6 924 875,58	40 949,56	400 630,17	0,00	7 284 556,19	-7 284 556,19
072	0,00	1 275 115,51	126 668,31	322 918,61	0,00	1 471 365,81	-1 471 365,81
101	0,00	0,00	36 609,05	36 609,05	0,00	0,00	0,00
130	0,00	0,00	7 507 261,06	7 507 261,06	7 442 275,75	7 442 275,75	0,00
132	0,00	0,00	323 401,01	323 401,01	323 401,01	323 401,01	0,00
135	12 614,17	0,00	294 975,00	299 592,97	7 996,20	0,00	7 996,20
139	27 979,73	0,00	8 286,70	0,00	36 266,43	0,00	36 266,43
141	0,00	0,00	37 704,05	37 704,05	0,00	0,00	0,00
201	0,00	33 748,50	1 291 583,73	1 314 699,30	0,00	56 864,07	-56 864,07
221	0,00	0,00	73 785,31	73 785,31	0,00	0,00	0,00
222	0,00	0,00	64 985,31	64 985,31	0,00	0,00	0,00
223	0,00	0,00	7 442 275,75	7 442 275,75	0,00	0,00	0,00
225	0,00	55 913,00	376 987,53	379 942,53	0,00	58 868,00	-58 868,00
229	0,00	240 368,66	2 022 373,51	2 027 801,60	0,00	245 796,75	-245 796,75
231	0,00	226 473,84	5 474 772,91	5 495 184,27	0,00	246 885,20	-246 885,20
233	0,00	0,00	285 892,97	285 904,97	0,00	12,00	-12,00
234	0,00	0,00	25 156,00	25 156,00	0,00	0,00	0,00
235	23 435,00	0,58	0,00	11 640,00	11 795,00	0,58	11 794,42
240	0,00	32 312,10	237 706,75	246 161,39	0,00	40 766,74	-40 766,74
241	0,00	0,00	260 793,21	260 793,21	0,00	0,00	0,00
243	23 791,58	0,00	-22 169,08	0,00	1 622,50	0,00	1 622,50
280	723,12	2 851,80	49 153,33	46 852,98	171,67	0,00	171,67
290	0,00	23 791,58	22 776,80	607,72	0,00	1 622,50	-1 622,50
300	136 500,00	0,00	4 560,00	136 500,00	4 560,00	0,00	4 560,00
400	0,00	0,00	400 630,17	400 630,17	0,00	0,00	0,00
401	0,00	0,00	925 518,36	925 518,36	0,00	0,00	0,00
402	0,00	0,00	454 278,25	454 278,25	0,00	0,00	0,00
403	0,00	0,00	21 055,02	21 055,02	0,00	0,00	0,00
404	0,00	0,00	5 271 489,14	5 271 489,14	0,00	0,00	0,00
405	0,00	0,00	1 282 690,29	1 282 690,29	0,00	0,00	0,00
409	0,00	0,00	35 196,85	35 196,85	0,00	0,00	0,00
720	0,00	0,00	278 307,56	278 307,56	0,00	0,00	0,00
750	0,00	0,00	607,72	607,72	0,00	0,00	0,00
751	0,00	0,00	607,72	607,72	0,00	0,00	0,00
760	0,00	0,00	151 904,93	151 904,93	0,00	0,00	0,00
761	0,00	0,00	498,63	498,63	0,00	0,00	0,00
800	22 133 711,72	36 173 137,00	6 908 022,90	7 442 275,75	21 599 458,87	36 173 137,00	-14 573 678,13
851	1 519 173,13	1 552 210,92	297 990,97	283 227,00	1 805 078,10	1 823 351,92	-18 273,82

Suma na stronie	39 698 036,42	46 540 799,07	42 338 205,89	43 456 587,46	47 207 759,30	55 168 903,52	-7 961 144,22
Z przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	39 698 036,42	46 540 799,07	42 338 205,89	43 456 587,46	47 207 759,30	55 168 903,52	-7 961 144,22

STARSZY INSPEKTOR
 ds. księgowości i finansów


 Monika Łopata

Pomocniczy wykaz obrotów i sald

Konto	Bilans otwarcia		Obroty za cały okres bez BO		Salda za cały okres z BZ		Per saldo za cały okres z BZ
	WN	MA	WN	MA	WN	MA	
860	6 842 762,65	0,00	8 391 964,43	7 273 582,86	7 961 144,22	0,00	7 961 144,22
Podsumowanie	46 540 799,07	46 540 799,07	50 730 170,32	50 730 170,32	55 168 903,52	55 168 903,52	0,00
Suma na stronie	6 842 762,65	0,00	8 391 964,43	7 273 582,86	7 961 144,22	0,00	7 961 144,22
Z przeniesienia	39 698 036,42	46 540 799,07	42 338 205,89	43 456 587,46	47 207 759,30	55 168 903,52	-7 961 144,22
Razem	46 540 799,07	46 540 799,07	50 730 170,32	50 730 170,32	55 168 903,52	55 168 903,52	0,00

Wykonał

Monika Łopata

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Monika Łopata

Sprawdził

KIEROWNIK
Referatu Księgowości i Finansów

Dorota Kruk

Zatwierdził

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

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

Szkoła Podstawowa nr 364 im.
Konstancji Markiewicz
ul. Andriollego Michała Elwira 1
01-494 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Komentarz do bilansu jednostek budżetowych m.st. Warszawy
i zakładów budżetowych m.st. Warszawy
sporządzonego na 31.12.2022 r.
(po wycenie bilansowej - aktualizacji)

AKTYWA

B. AKTYWA OBROTOWE

Należności z tytułu dostaw i usług

AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 1

Konto	
201 - x	0,00
- 290	
202 - x	
- 290	
241 - x	0,00
- 290	0,00
243 - x	1 622,50
- 290	-1 622,50
.....	
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	11 795,00
- 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	171,67	
- 290		
.....		
.....		
Razem:	11 966,67	

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

AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 5

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

Środki pieniężne w kasie

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 1

Konto	
101 - x	
Razem:	

Środki pieniężne na rachunkach bankowych

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 2

Konto	
130 - x	
131 - x	
132 - x	0,00
135 - x	7 996,20
136 - x	
137 - x	
138 - x	
139 - x	724,05
140* - x	
141 - x	
Razem:	8 720,25

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	35 542,38
142 - x	
.....	
Razem:	35 542,38

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	56 864,07	
202 - x		
241 - x		
.....		
	Razem:	56 864,07
Zobowiązania wobec budżetów	PASYWA	poz. D. II. 2
Konto		
225 - x	58 868,00	
	Razem:	58 868,00
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	PASYWA	poz. D. II. 3
Konto		
229 - x	245 796,75	
	Razem:	245 796,75
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	PASYWA	poz. D. II. 4
Konto		
231 - x	246 885,20	
240 - x	0,00	
	Razem:	246 885,20
Pozostałe zobowiązania	PASYWA	poz. D. II. 5

Konto	
232 - x	
233 - x	12,00
235 - x	0,58
240 - x	5 224,36
234 - x	
242 - x	
243 - x	
245 - x	
246 - x	
248 - x	
249 - x	
280 - x	0,00
.....	
Razem:	5 236,94

Sumy obce	PASYWA	poz. D. II. 6
------------------	---------------	----------------------

(depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)	Konto	
	240 - x	35 542,38
	247 - x	
	Razem:	35 542,38

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	18 273,82
.....	
Razem:	18 273,82

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

Konto	
853 - x	
855 - x	
.....	
Razem:	

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

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

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

Konto	
840 - x	
.....	
Razem:	

Inne rozliczenia międzyokresowe

PASYWA

poz. D.IV.2.

Konto
640 - x

Razem:

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

.....
Agnieszka Piechocka.....

24.03.2023

Pieczątka i podpis gł. księgowego

data

* lokaty nocne

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Monika Łopata

Szkoła Podstawowa nr 364 im.
Konstancji Markiewicz
ul. Andriollego Michała Elwira 1
01-494 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Załącznik nr 11

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

Zestawienie kont majątkowych (stan na 31.12.2022)

Konto	Grupy rodzajowe	Saldo na 31.12.2022		Wartość netto
		Wn	Ma	
AKTYWA TRWAŁE				
020 (02, 03)	Wartości niematerialne i prawne	41 710,09		
071 (09)	umorzenie wartości niemater. i prawnych			
072 (03)	umorzenie pozost. wartości niemater. i prawnych		41 710,09	
	odpisy aktualizujące			
RAZEM		41 710,09	41 710,09	0,00
011	Grunty			
071	umorzenie prawa użytkowania wieczystego gruntu			
011 (01, 02)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 742 756,30		
071 (01, 02)	umorzenie		6 613 404,57	
	odpisy aktualizujące			
011 (03, 04, 05, 06)	Urządzenia techniczne i maszyny	495 975,75		
071 (03, 04, 05, 06)	umorzenie		442 970,29	
	odpisy aktualizujące			
011 (07)	Środki transportu			
071 (07)	umorzenie			
	odpisy aktualizujące			
011 (08)	Inne środki trwałe	265 035,91		
071 (08)	umorzenie		228 181,33	
	odpisy aktualizujące			
RAZEM		14 503 767,96	7 284 556,19	7 219 211,77
012	Nieruchomości inwestycyjne			
074	odpisy aktualizujące nieruchomości inwestycyjne			
RAZEM				
013	Pozostałe środki trwałe	1 191 645,87		
072	umorzenie		1 191 645,87	
RAZEM		1 191 645,87	1 191 645,87	0,00
014	Zbiory biblioteczne	238 009,85		
072	umorzenie		238 009,85	
RAZEM		238 009,85	238 009,85	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				
OGÓLNY KSIĘGOWY		15 975 133,77	8 755 922,00	7 219 211,77

.....

Burmistrz m.st. Warszawy

.....
Pieczęć i podpis gł. księgowego

24.03.2023 r.

data

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Monika Łopata

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

Szkoła Podstawowa nr 364 im. Konstancji Markiewicz
ul. Andriollego Michała Elwira 1
01-494 Warszawa
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

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

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe, dochody wydzielone, depozyt			
	w tym:			
	1. Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201	wg załącznika	0,00	
	2. Żywnienie 202	wg załącznika	0,00	
	3. Należności od budżetów 225	wg załącznika	0,00	
	4. Rozrachunki z pracownikami 231	wg załącznika	0,00	
	5. Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	0,00	
	6. Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika		
	7. Pozostałe rozrachunki - wynajmy 241	wg załącznika	0,00	
	8. Należności dochodzone na drodze sądowej 243	wg załącznika	1 622,50	
	9. Rozliczenia vat z jednostką nadrzędną 280	wg załącznika	171,67	
	10. Odpisy aktualizujące należności 290	wg załącznika	-1 622,50	
				171,67
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ ZFSS			
	w tym:			
	1. Pożyczki mieszkaniowe 235	wg załącznika	11 795,00	
	2. Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201	wg załącznika	0,00	
	3. Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	0,00	
	4. Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika	0,00	11 795,00
III	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ PROGRAMY UNIJNE "C"			
	w tym:			
	1. Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	0,00	
				0,00
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA */			
	zgodnie z poz. B.II. bilansu.			11 966,67

*/ niepotrzebne skreślić

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Głównego Biura Finansów Olsztyna
Bemowo m. st. Warszawy

Agnieszka Piechocińska

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

24.03.2023 r.

data

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Monika Łopata

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

Szkola Podstawowa nr 364 im. Konstancji Markiewicz
ul. Andriollego Michała Elwira 1
01-494 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 sald	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe, dochody wydzielone, depozyt w tym:			
1.	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201	wg załącznika	56 864,07	
2.	Żywnienie 202	wg załącznika	0,00	
3.	Zobowiązania do budżetów 225	wg załącznika	57 470,00	
4.	Rozrachunki z pracownikami 231	wg załącznika	246 885,20	
5.	Rozrachunki z tyt. Wynagrodzeń - niepodjęte świadczenia 232	wg załącznika	0,00	
6.	Rozrachunki publicznoprawne 229	wg załącznika	245 796,75	
7.	Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika	40 659,94	
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	
				647 675,96
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS w tym:			
1.	Pożyczki mieszkaniowe 235	wg załącznika	0,58	
2.	Zobowiązania do budżetów 225	wg załącznika	1 398,00	
3.	Rozrachunki wewnętrzne - ZFŚS 233	wg załącznika	12,00	
4.	Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika	106,80	
5.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	0,00	
6.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 851	wg załącznika	18 273,82	19 791,20
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. PASYWA D.II. bilansu.			667 467,16

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

Agnieszka Piechocińska

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

24.03.2023 r.

data

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Monika Łopata

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

Szkola Podstawowa nr 364 im. Konstancji Markiewicz.
ul. Andriollego Michała Elwira 1
01-494 Warszawa
Nazwa i adres jednostki (pieczęć)

Wykaz wzajemnych należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na 31.12.2022 r. podlegających wyłączeniu

Poz. Bilansu	AKTYWA BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2022	Poz. bilansu AKTYWA	Urząd Dzielnicy Bemowo	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2022 r.
			1	2	3	4	5	6	
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:	X	77,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,31
III.	Należności długoterminowe	A.III							0,00
II.	Należności krótkoterminowe	B.II	77,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,31
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	B.II.1							0,00
	w tym:								0,00
1.1	Odпис aktualizujący za rok bieżący	B.II.1.a							0,00
1.2	Odпис aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.1.b							0,00
2.	Należności od budżetów	B.II.2	0,00						0,00
	w tym:								0,00
2.1	Odпис aktualizujący za rok bieżący	B.II.2.a							0,00
2.2	Odпис 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	77,31						77,31
	w tym:								0,00
4.1	Odпис aktualizujący za rok bieżący	B.II.4.a							0,00
4.2	Odпис aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.4.b							0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976 "

KSIEGOWY
Księgowy Biura Finansów Orlawy
Bemowo m. st. Warszawy
.....
Załączka i podpis gł. księgowego

STARSHY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów
Monika Łopata

24.03.2023 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

Szkoła Podstawowa nr 364 im. Konstancji Markiewicz
ul. Andriollego Michała Elwira 1
01-494 Warszawa
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Wykaz wzajemnych należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami na 31.12.2022 r. podlegających wyłączeniu

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki oraz Dzielnic	Forma organizacyjna	Pozycja w bilansie	Kwota należności	Data wpływu środków*	Odpisy aktual. za rok bilansowy	Odpisy aktual. za lata ub.	Czy należność została potwierdzona TAK/NIE
1.									
2.	MPWIK	PL,Światynkiewicza 5 02-015 Warszawa	S.A.	B.II.1					
3.									
4.									
5.									
6.									
RAZEM									

* dotyczy wpływu środków na przełomie roku - np. 2, 3 stycznia a dotyczy rozliczenia za ubiegły rok
Załącznik wypełnili: 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) spt202

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Miasta Finansów Otwisły
Bezdowa m. st. Warszawy
..... **Analizacja Pochłonięta**
podpis gł. księgowego
STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów
Monika Łopata
24.03.2023 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

Szkola Podstawowa nr 364 im. Konstancji Markiewicz
ul. Andriollego Michała Elwira 1
01-494 Warszawa
(pieczęć)

Wyłączenia w zakresie decyzji za zajęcie pasa drogi
na 31.12.2022 r.

Poz. Bilansu	BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2022	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2022 r.
		1	2	3	4	5			
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Należności długoterminowe								0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności								0,00
	w tym:								
4.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący								0,00
4.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe								0,00
D.IV.	Rozliczenia międzyokresowe								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) spółką

GŁÓWNY KASOWY
Dzielnicy Starego Miasta
Biuro Finansów Oświaty
Biuro m. st. Warszawy

.....
Pierwszy zastępca kierownika sekcji

24.03.2023 r.
data

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów


Monika Łopata

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

Szkola Podstawowa nr 364 im. Konstancji Markiewicz
ul. Andriollego Michała Elwira 1
01-494 Warszawa
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na 31.12.2022 r. podlegających wyłączeniu

Poz. Bilansu	PASYWA BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2022 r.	Poz. bilansu PASYWA	Urząd Dzielnicy Bemowo	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2022 r.
			1	2	3	4	5	6	7
		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						0,00
6.	Sumy obce (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów)	D.II.6							0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976 "

Urząd Dzielnicy Bemowo
Biuro Finansów Oświaty
Biuro m.st. Warszawy

.....
Pieczęć i podpis gł. księgowego

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Monika Łopata

24.03.2023
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

Szkoła Podstawowa nr 364 im. Konstancji Markiewicz
ul. Andriollego Michała Elwira 1
01-494 Warszawa
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami na 31.12.2022 r. podlegających wyłączeniu

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

Załącznik wypełniony przez 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) innych jednostkach
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Nowego Miasta
Zetawo m.st. Warszawy
.....
podpis gł. księgowego
24.03.2023 r.
data
STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów
Monika Łopata

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

Szkola Podstawowa nr 364 im. Konstancji Markiewicz
ul. Andriollego Michała Elwira 1
01-494 Warszawa
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Wykaz wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych z/do jednostek budżetowych m.st. Warszawy i zakładów budżetowych m.st. Warszawy, aktywów otrzymanych/przekazanych w ramach centralnego zaopatrzenia oraz skapitalizowanych odsetek przypisanych do śr. trwałych w budowie w roku obrotowym 2022 r. podlegających wyłączeniu

Poz. ZZwF		Urząd Dzielnicy Bemowo	Zarząd Dróg Miejskich	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA stan na 31.12.2022 r.
		1	2	3	4	5	6
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00
1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00				0,00
1.10	Inne zwiększenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych otrzymanych)						0,00
2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych						0,00
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia						0,00
2.9	Inne zmniejszenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych przekazanych)						0,00

Nr podstawy ewidencji: konta " 976 "

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Udzielającego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Monika Łopata
Starszy Inspektor ds. księgowości i finansów
24.03.2023 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

**Wykaz sprzedaży środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami w roku obrotowym 2022
podlegających wyłączeniu**

* Wartość amortyzacji do dnia sprzedaży w danym roku bilansowym

Adminis. & Tlechnichesk

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Monika Łopata

data

Szkoła Podstawowa nr 364 im. Konstancji Markiewicz,

ul. Andriollego Michała Elwira 1

01-494 Warszawa

**Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)**

**Wykaz gruntów
stanowiących własność m.st. Warszawy* przekazanych w użytkowanie / użytkowanie wieczyste spółkom, sp zoz-
om oraz instytucjom kultury
na dzień 31.12.2022 r. podlegających wyłączeniu**

Lp.	Położenie (lokalizacja)	Nr ewidencyjny działki	Powierzchnia m ²	Nr i data decyzji	Wartość bilansowa gruntu na dzień 31.12.2022 r.	Nazwa podmiotu, któremu przekazano grunt w użytkowanie / użytkowanie wieczyste	Uwagi	Czy dokonano potwierdzenia co do lokalizacji, numeru i powierzchni działki TAK/NIE
Razem						0,00		

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

OWY KINOWY
Zielonego Miura Planasw Otwaty
Rannio pl. st. Warszawy

.....
Agatka i podpis gł.księgowego
Agatka i podpis gł.księgowego

24.03.2023 r.
data

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Manika topata

Wykaz wzajemnych przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy w roku obrotowym 2022 r. podlegających wyłączeniu

[illegible]

Nie pisać na odwrocie
 KSIĘGOWY
 Złotnicowskiego Biura Finansów Oświaty
 Betonowo m. 8, Warszawa
 Pierzej i podpięty i księgowo
 4.10.2013 r.
 cicha

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Monika Topata

<Szkoła Podstawowa nr 364>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje o <Szkole Podstawowej Nr 364 im. Konstancji Markiewicz>

1.1 Nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa Nr 364 im. Konstancji Markiewicz

1.2 Siedziba jednostki

M. St. Warszawa

1.3 Adres jednostki

ul. Andriollego Michała Elwira 1; 01-494 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Szkoła Podstawowa nr 364 Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy, zwana dalej szkołą, jest placówką oświatową o charakterze publicznym. Szkoła jest jednostką budżetową, której działalność finansowana jest przez Miasto Stołeczne Warszawa.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Nie dotyczy

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

Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów.

Ustala się w Szkole Podstawowej nr 364 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



<Szkoła Podstawowa nr 364>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 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 księgować 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;

hkt

<Szkoła Podstawowa nr 364>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

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

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

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

<Szkoła Podstawowa nr 364>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

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

e) Metody wyceny zobowiązań.

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

f) Metody wyceny kapitałów - funduszy własnych.

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

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

Zasady ustalania wyniku finansowego.

Wynik finansowy w Szkole Podstawowej nr 364 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 przebiegowania 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, a także przychody i koszty związane z pandemią COVID-19.

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów


Monika Łopata

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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

		ŚRODKI TRWAŁE							
	Rzeczowy majątek trwały	Grunty	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
Wartość początkowa									
Saldo otwarcia				13 742 756,30	532 486,89		1 200 581,24		15 475 824,43
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 736,94	0,00	275 736,94
Nabycie							275 736,94		275 736,94
Inne				0,00			0,00		0,00
Przebieżczenia									0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	36 511,14	0,00	19 636,40	0,00	56 147,54
Likwidacja i sprzedaż					36 511,14		19 636,40		56 147,54
Inne									0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	13 742 756,30	495 975,75	0,00	1 456 681,78	0,00	15 695 413,83
Umorzenie									
Saldo otwarcia				6 266 975,64	457 225,43		1 131 506,48		7 855 707,55
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	346 428,93	22 256,00	0,00	307 682,18	0,00	676 367,11
Amortyzacja okresu				346 428,93	22 256,00		31 945,24		400 630,17
Inne				0,00			275 736,94		275 736,94
Przebieżczenia									0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	36 511,14	0,00	19 361,46	0,00	55 872,60
Likwidacja i sprzedaż					36 511,14		19 361,46		55 872,60
Inne									0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	6 613 404,57	442 970,29	0,00	1 419 827,20	0,00	8 476 202,06
Odpisy aktualizujące									
Saldo otwarcia									0,00
Zwiększenia									0,00
Zmniejszenia									0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	7 475 780,66	75 261,46	0,00	69 074,76	0,00	7 620 116,88
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	7 129 351,73	53 005,46	0,00	36 854,58	0,00	7 219 211,77

lux
Monika Topata

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	48 762,81
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabywanie	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	7 052,72
Likwidacja i sprzedaż	7 052,72
Inne	
Saldo zamknięcia	41 710,09
Umorzenie	
Saldo otwarcia	48 762,81
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	7 052,72
Likwidacja i sprzedaż	7 052,72
Inne	
Saldo zamknięcia	41 710,09
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Saldo otwarcia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00

STARSZY INSPEKTOR
 ds. księgowości i finansów


 Monika Łopata

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki plastyczne, rzemiosła artystyczne, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenu i prądziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek okresu				0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakup				0,00
2. Inne				0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż				0,00
2. Przekazanie				0,00
3. Inne (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

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów


Monika Topata

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

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

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe				Długoterminowe aktywa finansowe			
	Wartości niematerialne i prawne	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 wieczysto

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

STARSZY INSPEKTOR

ds. księgowości i finansów



Monika Łopata

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

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów



Monika Łopata

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 rok	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 rok	Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
Stan na koniec roku								
	Nazwa podmiotu							
1.								
2.								
...								
Razem				0,00	0,00	0,00		

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu		Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie *	Rozwiązanie **
1	Należności długoterminowe w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)				0,00
2	Należności krótkoterminowe w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	23 791,58	607,72	22 776,80	0,00
3	Należności alimentacyjne				0,00
Razem:		23 791,58	607,72	22 776,80	0,00
					1 622,50

* 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.

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Monika Łopota

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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
o zasiedzenie					0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedawczych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali: zapłatę wykupu 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					0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu					0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy					0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy					0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe					0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STARSZY INSPEKTOR
 ds. księgowości i finansów


 Monika Łopata

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów


Monika Łopata

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

STARSZY INSPEKTOR

ds. księgowości i finansów



Monika Łopata

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

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 wadła			
Nieuznane roszczenia wierzycieli			
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy			
Umowy wsparcia			
Inne			
Razem:	0,00	0,00	

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów



Monika Łopata

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		
rozszerzenia 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

STARSZY INSPEKTOR

ds. księgowości i finansów



Monika Łopata

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 (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpiecz. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)		
RAZEM	0,00	0,00

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów


Monika Łopata

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 mieszkaniowych, użytkowych		
wpłaty z ZUS za pensionariuszy		
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	139 557,62	156 403,65

* 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
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe		Inne długoterminowe aktywa finansowe	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	
Stan na początek roku							
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeliczanie							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
- przeszacowanie							0,00
- sprzedaż							0,00
- likwidacja							0,00
- przeniesienie							0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
Należności od budżetów	0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	24 158,12	11 966,67
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	23 791,58	1 622,50
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	23 791,58	1 622,50
z tytułu pożyczek mieszkaniowych,	23 435,00	11 795,00
dochody budżetowe		
wadial i kauce		
Inne	723,13	171,67
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	24 158,12	11 966,67

STARSZY INSPEKTOR
 ds. księgowości i finansów


 Monika Łopata

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

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

Treść	Rok poprzedni	Rok obrotowy
Środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy:		
Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy:		
w tym:		
skapitalizowane odsetki		
skapitalizowane różnice kursowe		

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Monika Łopata

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

	Oroty roku popzedniego	Oroty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
Zwolnienie z opłacenia składek ZUS - tarcza antykryzysowa		
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn otrzymanych w związku z pandemią covid-19		
zwolnienie z ZUS w ramach tarczy antykryzysowej		
przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn otrzymanych w związku z rosyjską agresją na Ukrainę		
Koszty	20 000,00	589 349,06
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
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	20 000,00	589 349,06
w tym:		
koszty przeciwdziałania i usuwania skutków pandemii COVID-19	20 000,00	0,00
koszty związane z rosyjską agresją na Ukrainę, w tym koszty udzielonej pomocy		589 349,06
materiały, które straciły przydatność do użycia - środki własne		

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów


Monika Łopata

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	

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów


Monika Łopata

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II.2.5. Inne informacie

Struktura przychodów (RZIS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:		
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	134 542,33	215 447,56
opłaty za zarząd i użytkowanie wיעzyste	134 542,33	215 447,56
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 (szużebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	16 680,00	62 860,00
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 skarbowa		
inne		
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		
udział w podatku dochodowym od osób prawnych		
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji		
przychody z tytułu subwencji		
Pozostałe przychody, w tym:	16 680,00	62 860,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tyt. odszkodowań		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DZ, żłobki, przedszkola...)		
przychody z tyt. opłat za srefę płatnego parkowania		
przychody z tyt. mandatów		
przychody z tyt. opłat i kar za uszwanie 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 (z tyt. wydania egzaminów, z tytułu opłat z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)		
Razem:	151 222,33	278 307,56

DR. KRISTYNA HILL

but

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	113 080,21	156 364,26
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	184 430,66	293 641,02
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434		
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	3 397,35	3 288,97
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	1 894,20	984,00
Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i inne		
Razem	302 802,42	454 278,25

STARSZY INSPEKTOR
 ds. księgowości i finansów

 .. Monika Łopata

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:	39 229,03	151 904,93
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	195,00	42 295,07
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe		
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		
rozwiązanie rezerw na zobowiązania		
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		
inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)	39 034,03	109 609,86
Razem	39 229,03	151 904,93

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)	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	2 125,29	498,63
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	0,00	
Inne koszty operacyjne, w tym:	2 125,29	498,63
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
utworzonych rezerw na zobowiązania		
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe		
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tyt. 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.)	2 125,29	498,63
Razem:	2 125,29	498,63

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Marek J. Jankowski

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		
Odsetki, w tym:	654,20	607,72
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.	654,20	607,72
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
dodatnie różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
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 przychody finansowe.		
Razem	654,20	607,72

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:	689,17	607,72
korekty podatków		
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	689,17	607,72
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek		
umorzenie odsetek		
pozostałe		
	689,17	607,72

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów


Monika Łopata

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		
	Należności	Zobowiązania	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:			
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.st.	0,00	31 248,88	21 393,31
Instytucje Kultury Biblioteka Publiczna			21 393,31
Instytucje Kultury Bemowskie Centrum Kultury	0,00	31 248,88	
Zakłady Opieki Zdrowotnej			3 950,00
Instytucje Kultury			
RAZEM:	0,00	31 248,88	25 343,31

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

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec poprzedniego roku (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
Pracownicy ogółem	79,00	85,00

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

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów



Monika Łopata

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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

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

Urząd Gminy i Miasta

Biuro Finansów Oświaty

Bemowo m. st. Warszawy

401417424

Piechocińska

.....

(główny księgowy)

2023.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

Urząd Gminy i Miasta

Biuro Finansów Oświaty

Bemowo m. st. Warszawy

401417424

Piechocińska

.....

(kierownik jednostki)

STARSZY INSPEKTOR

ds. księgowości i finansów

.....

Monika Łopata

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego