

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 364 im. Konstancji Markiewicz ul. Andriollego Michala Elwira 1 01-494 Warszawa 367777218 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudzień 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	6 824 699,49	6 479 136,21	A. Fundusze	6 203 740,07	5 522 788,33	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	15 374 280,53	16 862 452,11	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 824 699,49	6 479 136,21	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9 170 540,46	-11 339 663,78	
1. Środki trwałe	6 824 699,49	6 479 136,21	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	9 170 540,46	11 339 663,78	
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	6 782 922,80	6 436 493,87	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	30 814,46	36 817,35	B. Fundusze placówek			
			C. Państwowe fundusze celowe			
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	699 934,06	1 191 596,95	
1.5. Inne środki trwałe	10 962,23	5 824,99	I. Zobowiązania długoterminowe			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	699 934,06	1 191 596,95	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	52 598,54	50 325,89	
III. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	47 490,00	105 266,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	224 580,44	424 003,87	
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	293 683,23	373 856,60	
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania	7 935,54	10 172,10	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	47 188,65	51 460,35	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	78 974,64	235 249,07	8. Fundusze specjalne	26 457,66	176 512,14	
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 457,66	176 512,14	
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze			
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe			
4. Towary	0,00	0,00				
II. Należności krótkoterminowe	10 389,90	7 929,15				
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	10 389,90	7 929,15				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	68 584,74	227 319,92				
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 396,09	175 859,57				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4. Inne środki pieniężne	47 188,65	51 460,35				
5. Akcje lub udziały						
6. Inne papiery wartościowe						
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV. Rozliczenia międzyokresowe						
Suma aktywów	6 903 674,13	6 714 385,28	Suma pasywów	6 903 674,13	6 714 385,28	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Bemowo
Bemowo m. st. Warszawy

Anna Kuchocińska
(główny księgowy)

2025 -03- 1 4

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Dzielnicy Bemowo
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

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 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				293 628,33	408 207,15
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				293 628,33	359 487,15
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)					
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki					
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów					
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej					
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				0,00	48 720,00
B. Koszty działalności operacyjnej				9 577 681,04	11 815 290,15
I. Amortyzacja				394 512,28	367 518,78
II. Zużycie materiałów i energii				855 558,69	872 515,59
III. Usługi obce				541 779,15	615 825,90
IV. Podatki i opłaty				27 831,50	22 682,18
V. Wynagrodzenia				6 137 703,40	7 896 729,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				1 513 184,02	2 006 103,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				75 040,00	2 500,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				32 072,00	31 415,00
X. Pozostałe obciążenia					
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				-9 284 052,71	-11 407 083,00
D. Pozostałe przychody operacyjne				113 512,25	90 695,66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje					
III. Inne przychody operacyjne				113 512,25	90 695,66
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	23 256,43
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				0,00	21 955,50
II. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	1 300,93
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)				-9 170 540,46	-11 339 643,77
G. Przychody finansowe				146,45	137,84
I. Dywidendy i udziały w zyskach					
II. Odsetki				146,45	137,84
III. Inne				0,00	0,00
H. Koszty finansowe				146,45	157,85
I. Odsetki					
II. Inne				146,45	157,85
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)				-9 170 540,46	-11 339 663,78
J. Podatek dochodowy					
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)				-9 170 540,46	-11 339 663,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Bemowo
Warszawy

2025 -03- 1 4

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Dzielnicy Bemowo
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
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		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)			14 573 678,13		15 374 280,53	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			8 764 402,62		10 710 788,97	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00		0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			8 764 402,62		10 688 833,47	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich						
1.4. Środki na inwestycje			0,00		0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych						
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00		0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00		0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00		0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący						
1.10. Inne zwiększenia			0,00		21 955,50	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			7 963 800,22		9 222 617,39	
2.1. Strata za rok ubiegły			7 961 144,22		9 170 540,46	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			2 656,00		52 076,93	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00		0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			0,00		0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych						
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00		0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00		0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00		0,00	
2.9. Inne zmniejszenia			0,00		0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			15 374 280,53		16 862 452,11	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)			-9 170 540,46		-11 339 663,78	
1. zysk netto (+)			0,00		0,00	
2. strata netto (-)			9 170 540,46		11 339 663,78	
3. nadwyżka środków obrotowych						
IV. Fundusz (II+, -III)			6 203 740,07		5 522 788,33	

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

Agnieszka Piechocińska
(główny księgowy)

2025 -03- 14

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Działy Kierownika
Dzielnicywego Biura Finansów Oświaty
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

Monika Łopata

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

Załącznik nr 10

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

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Komentarz do bilansu jednostek budżetowych m.st. Warszawy
i zakładów budżetowych m.st. Warszawy
sporządzonego na 31.12.2024 r.
(po wycenie bilansowej - aktualizacji)

AKTYWA

B. AKTYWA OBROTOWE

Należności z tytułu dostaw i usług

AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 1

Konto	
201 - x	0,00
- 290	
202 - x	
- 290	
241 - x	0,00
- 290	0,00
243 - x	1 906,79
- 290	-1 906,79
.....	
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	4 760,00
- 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	3 169,15
- 290	
.....	
.....	
Razem:	7 929,15

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	175 135,52
136 - x	
137 - x	
138 - x	
139 - x	724,05
140* - x	
141 - x	
Razem:	175 859,57

Środki pieniężne państwowego funduszu
celowego

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 3

Konto

Mu

Razem:

Inne środki pieniężne**AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 4**

Konto

139 - x

51 460,35

142 - x

.....

Razem:

51 460,35

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

50 325,89

202 - x

241 - x

.....

Razem:

50 325,89

Zobowiązania wobec budżetów**PASYWA****poz. D. II. 2**

Konto

225 - x

105 266,00

Razem:

105 266,00

lu

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń**PASYWA****poz. D. II. 3**

Konto

229 - x

424 003,87

Razem:

424 003,87

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń**PASYWA****poz. D. II. 4**

Konto

231 - x

373 856,60

240 - x

0,00

Razem:

373 856,60

Pozostałe zobowiązania**PASYWA****poz. D. II. 5**

Konto

232 - x

233 - x

0,00

235 - x

0,58

240 - x

10 171,52

234 - x

242 - x

243 - x

245 - x

246 - x

248 - x

249 - x

280 - x

0,00

.....

Razem:

10 172,10

Sumy obce**PASYWA****poz. D. II. 6**(depozyty, zabezpieczenie
wykonania umów)

Konto

240 - x

51 460,35

247 - x

Razem:

51 460,35

**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

176 512,14

Razem:

176 512,14

kur

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
Dzielnice Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy

.....
Agnieszka Piechocińska

14.03.2025

Pieczęć i podpis gł. księgowego

data

* lokaty nocne

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
(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	56 876,09		
071 (09)	umorzenie wartości niemater. i prawnych			
072 (03)	umorzenie pozost. wartości niemater. i prawnych		56 876,09	
	odpisy aktualizujące			
RAZEM		56 876,09	56 876,09	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		7 306 262,43	
	odpisy aktualizujące			
011 (03, 04, 05, 06)	Urządzenia techniczne i maszyny	503 277,32		
071 (03, 04, 05, 06)	umorzenie		466 459,97	
	odpisy aktualizujące			
011 (07)	Środki transportu			
071 (07)	umorzenie			
	odpisy aktualizujące			
011 (08)	Inne środki trwałe	230 330,55		
071 (08)	umorzenie		224 505,56	
	odpisy aktualizujące			
RAZEM		14 476 364,17	7 997 227,96	6 479 136,21
012	Nieruchomości inwestycyjne			
074	odpisy aktualizujące nieruchomości inwestycyjne			
RAZEM				
013	Pozostałe środki trwałe	1 418 006,44		
072 (01)	umorzenie		1 418 006,44	
RAZEM		1 418 006,44	1 418 006,44	0,00
014	Zbiory biblioteczne	361 058,85		
072	umorzenie		361 058,85	
RAZEM		361 058,85	361 058,85	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				
OGÓŁEM:		16 312 305,55	9 833 169,34	6 479 136,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielniceowego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m.st. Warszawy
Pieczałka i podpis p.l. Księgowego
Agnieszka Piechocińska

14.03.2025 r.
data

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów
Monika Łopata

Załącznik nr 12
do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie
operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i
jednostkach organizacyjnych m.st.
Warszawy

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

Nazwa i adres jednostki

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	1 906,79	
	9. Rozliczenia vat z jednostką nadrzędną 280	wg załącznika	3 169,15	
	10. Odpisy aktualizujące należności 290	wg załącznika	-1 906,79	
				3 169,15
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS w tym:			
	1. Pożyczki mieszkaniowe 235	wg załącznika	4 760,00	
	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	4 760,00
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.			7 929,15

*/ niepotrzebne skreślić

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

Agnieszka Piechocińska
Pieczęć i podpis gł. księgowego

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości finansów
Monika Łopata

14.03.2025 r.

data

Załącznik nr 12

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

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, 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	50 325,89	
	2. Żywnienie 202	wg załącznika	0,00	
	3. Zobowiązania do budżetów 225	wg załącznika	102 002,00	
	4. Rozrachunki z pracownikami 231	wg załącznika	373 856,60	
	5. Rozrachunki z tyt. Wynagrodzeń - niepodjęte świadczenia 232	wg załącznika	0,00	
	6. Rozrachunki publicznoprawne 229	wg załącznika	424 003,87	
	7. Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika	61 513,07	
	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	
				1 011 701,43
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS w tym:			
	1. Pożyczki mieszkaniowe 235	wg załącznika	0,58	
	2. Zobowiązania do budżetów 225	wg załącznika	3 264,00	
	3. Rozrachunki wewnętrzne - ZFŚS 233	wg załącznika	0,00	
	4. Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika	118,80	
	5. Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	0,00	
	6. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 851	wg załącznika	176 512,14	179 895,52
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. PASYWA D.II. bilansu.			1 191 596,95

*/ niepotrzebne skreślić

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

Monika Łopata

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

STARSZY INSPEKTOR

ds. księgowości i finansów

Monika Łopata

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

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 31.12.2024 r. podlegających wyłączeniu

Poz. Bilansu	AKTYWA BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2024	Poz. bilansu AKTYWA	Urząd Dzielniczy Bemowo	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2024 r.
			1	2	3	4	5	6	
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:	X	2 099,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 099,92
III.	Należności długoterminowe	A.III							0,00
II.	Należności krótkoterminowe	B.II	2 099,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 099,92
1.	Należności z tytułu dostaw i usług w tym:	B.II.1							0,00
1.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.1.a							0,00
1.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.1.b							0,00
2.	Należności od budżetów w tym:	B.II.2	0,00						0,00
2.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.2.a							0,00
2.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.2.b							0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	B.II.3							0,00
4.	Pozostałe należności w tym:	B.II.4	2 099,92						2 099,92
4.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.4.a							0,00
4.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.4.b							0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976 "

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicywskiego Biura Finansów Oświaty
Warszawy
.....4.....
podpis gł. księgowego

STARZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów
.....4.....
Mojika Łopata

14.03.2025 r.

data

Szkola Podstawowa nr 364 im. Konstancji Markiewicz
ul. Andriollego Michała Elwira 1, 07-494 Warszawa

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

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki oraz Działnica	Forma organizacyjna	Pozycja w bilansie	Kwota należności	Data wpływu środków*	Odpisy aktual. za rok bilansowy	Odpisy aktual. za lata ub.	Czy należność została potwierdzona TAK/NIE
1.	Bemowskie Centrum Kultury w Dzielnicy Bemowo m.st. Warszawy	ul. Górczewska 201 01-459 Warszawa	instytucja kultury						
2.	MPWiK	PL-Starynkiewicza 5 02-015 Warszawa	S.A.	B.II.1					
3.									
4.									
5.									
6.									
RAZEM									

* dotyczy wpływu środków na przełomie roku - np. 2, 3 stycznia a dotyczy rozliczenia za ubiegły rok
Załącznik wypełniać Urząd m.st. Warszawy, Urzędy Dzielnic, jednostki budżetowe, zakłady budżetowe.
Załącznik dotyczy wzajemnych rozliczeń pomiędzy Urzędem m.st. Warszawy, Urzędami Dzielnic, jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy, zakładami budżetowymi m.st. Warszawy a:

a) spółkami
b) instytucjami kultury
c) spzoz

WJEWNY KSIĘGOWY
Zielonogowego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Kancelaria Wykonawcza
podpisz gł. księgowego

14.03.2025 r.
data

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów
Monika Łopata

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

Szkoła Podstawowa nr 364 im. Konstancji Markiewicz
ul. Andriollego Michała Elwira 1
01-494 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	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2024 r.
		1	2	3	4	5			
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Należności długoterminowe								0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności								0,00
	w tym:								
4.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący								0,00
4.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe								0,00
D.IV.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów								0,00

Załącznik wypełniając Urząd m.st. Warszawy, Urzędy Dzielnic, jednostkami budżetowymi.
Załącznik dotyczy uzajemnych rozliczeń pomiędzy Urzędem m.st. Warszawy, Urzędami Dzielnic, jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy a:

- a) spółkami
b) instytucjami kultury
c) spółką

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Nowy Świat
Bemowa, st. Warszawa

.....
Pierwsza i podpis gł. księgowego

14.03.2025 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 i. Konstancji Markiewicz
ul. Andriollego Michała Elwira 1, 01-494 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 Dzielnicy Bemowo	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2024 r.
			1	2	3	4	5	6	7
	OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA	Y	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zobowiązania długoterminowe	D.I							0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	D.II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	D.II.1							0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów	D.II.2							0,00
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 "

FOŁOWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy węg. Biura Finansów Oświaty
Warszawa, m. st. Warszawy

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

.....
Monika Łopata

Pieczęć i podpis gł. księgowego

14.03.2025
data

Monika Łopata

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

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

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

Załącznik wypełniać Urząd m.st. Warszawy, Urzędy Dzielnic, jednostki budżetowe, zakłady budżetowe.
Załącznik dotyczy wzajemnych rozliczeń pomiędzy Urzędem m.st. Warszawy, Urzędami Dzielnic, jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy, zakładami budżetowymi m.st. Warszawy a:

a) spółkami
b) instytucjami kultury
c) **SPÓŁNOŚĆ KSIĘGOWY**
Dzielnicy w/w Biura Finansów Oświaty
Branowa ul. st. Warszawy
Amiecia Kucielńska
.....
podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.
data

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów
Monika Łopata

Szkola Podstawowa nr 364 i Konstancji Markiewicz
ul. Andriollego Michała Elwira 1, 01-494 Warszawa

Wykaz wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych z/do jednostek budżetowych m.st. Warszawy i zakładów budżetowych m.st. Warszawy, aktywów otrzymanych/przekazanych w ramach centralnego zaopatrzenia oraz skapitalizowanych odsetek przypisanych do śr. trwałych w budowie w roku obrotowym 2024 r. podlegających wyłączeniu

Poz. ZZwFJ	Urząd Dzielnicy Bemowo	Zarząd Dróg Miejskich	Miasto Stołeczne Warszawa	Zespół Złobków m.st. Warszawy	Nazwa jednostki	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA stan na 31.12.2024 r.
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	0,00					0,00
1.8		0,00				0,00
1.10						0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6						0,00
2.8						0,00
2.9						0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976 "

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Warszawa
JEDNOSTKA UL. ST. WARSZAWY
14.03.2025 r.
data
STARSI INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów
Monika Łopata

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

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

* Wartość amortyzacji od dnia nabycia w danym roku bilansowym

**Zachęcając do współpracy Biura Finansów Oświaty
wieloletni kierownik Biura Finansów Oświaty
Biuro Finansów Oświaty**

Pieczętka i podpis g. l. są g. l. w. i. n. s. k. a

14.03.2025 r. data

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

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

* Wartość amortyzacji do dnia sprzedaży w danym roku bilansowym

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

Pieczętka i podpis gł. księgowego

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Monika Łopata

**Wykaz gruntów
stanowiących własność m.st. Warszawy* przekazanych w użytkowanie / użytkowanie wieczyste spółkom, sp zoz-
om oraz instytucjom kultury
na dzień 31.12.2024 r. podlegających wyłączeniu**

Lp.	Położenie (lokalizacja)	Nr ewidencyjny działki	Powierzchnia m ²	Nr i data decyzji	Wartość bilansowa gruntu na dzień 31.12.2023 r.	Nazwa podmiotu, któremu przekazano grunt w użytkowanie / użytkowanie wieczyste	Uwagi	Czy dokonano potwierdzenia co do lokalizacji, numeru i powierzchni działki TAK/NIE
Razem					0,00			

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

14.03.2025 r. data

GŁÓWNY ZBIORNIK
Głównego Biura Finansów Oświaty
Głównego ul. Warszawy

Piątka i rodzaje elektrycznego

STARSZY INSPEKTOR

ds. księgowości i finansów

Monika Łopata

do Załącznika nr 18 kosztów sprawozdań budżetowych, prowadzących w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Słabo Podstawowe nr 364 Im. Kierownicy Menedżer
ul. Andrzejki Młoda Dobra 1, 01-04 Warszawa
Nazwa i adres jednostki

Wykaz wzajemnych przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy w roku obrotowym 2024 r. podlegających wyłączeniu

Lp.	Nazwa	w roku obrotowym 2024 r. podlegających wyłączeniu														14
		Obiekt Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy Działalność Rekreacyjna	Uregul. Miasta	Miejski Ogród Zoologiczny	Stowarz. Centrum Aktywności WARSZAWA	Obiekt Pomocy Społecznej Działalność Rekreacyjna m.st. Warszawy	Zarząd Transportu Miejskiego	Park Kultury w Powiśle	Placówka Opiekunko-Wychowawcza "Złotaśka"	Placówka Opiekunko-Wychowawcza "Błociszka"	Obiekt Pomocy Społecznej Działalność Wychowawcza m.st. Warszawy	Obiekt Pomocy Społecznej Działalność Wychowawcza m.st. Warszawy	Miejskie Biuro Finansowo-Obsług m.st. Warszawy	PFS MOBW "Złotaśka Uhla" w Górczysku Ruzkie	OGÓŁEM WSKAZANIA stan na 31.12.2024 r.	
	OGÓŁEM PRZYCHODY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103	0,00
	OGÓŁEM KOSZTY	24 921,78	22 299,68	0,00	0,00	0,00	1 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 469,46	0,00
A.	Przychody netto z podmiotowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				0,00	0,00										0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów															0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				0,00	0,00										0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	24 921,78	22 299,68	0,00	0,00	0,00	1 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 469,46	0,00
I.	Amortyzacja															0,00
II.	Zapłaty materiałów i energii															0,00
III.	Ubezpieczenia	24 921,78	22 299,68	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 921,78	22 299,68
IV.	Podatki i opłaty															0,00
V.	Wynagrodzenia															0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników															0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe															0,00
VIII.	Wartości sprzedanych inwestycji i materiałów															1 248,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu						1 248,00									0,00
X.	Pozostałe obciążenia															0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przychody finansowe															0,00
I.	Olski															0,00
III.	Inne															0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Ubezpieczenia															0,00
II.	Inne															0,00

Agencja Weryfikacyjna
Dzielnicy Biura Finansów Olski
.....
Biuro m. st. Warszawy 14.02.2025 r.
Przebieg i podpis główny
data
Agencja Weryfikacyjna

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów
Monika Łopata

Szkola Podstawowa nr 364 im. Konstancji Markiewicz
ul. Adriollego Michała Elwira 1
01-494 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)

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

[illegible]

* jednostka budżetowa, samorządowy zakład budżetowy

x - Wydział sporządza: DBFO i MBFO, Urzędy dzielnic z podległych jednostek

CPL Aktywalizacja i zarządzanie: DBFO i MBFO,
Pracownicy
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Kamionki, ul. Warszawa

Amleśka **bielska**
Pierzatka i podpis g. Klegowego

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

14.03.2025 r.
data

Monika Łopata

<Szkoła Podstawowa nr 364>

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

01.01.2024 r. – 31.12.2024 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Nie dotyczy

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

Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów.

Ustala się w Szkole Podstawowej nr 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 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(polityki) rachunkowości w Dzielnicowym Biurze Finansów Oświaty Bemowo m.st. Warszawy. Odpisy amortyzacyjne w wysokości odpisów umorzeniowych ustala się na poszczególne środki trwałe, a 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;

<Szkoła Podstawowa nr 364>

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

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

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

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



<Szkoła Podstawowa nr 364>

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

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

e) Metody wyceny zobowiązań.

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

f) Metody wyceny kapitałów - funduszy własnych.

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

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

Zasady ustalania wyniku finansowego.

Wynik finansowy w Szkole Podstawowej nr 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 przeksięgowania kont zespołu „4” na stronę Wn wyniku finansowego i kont zespołu „7” na stronę WN i Ma.

Ewidencja kosztów w działalności podstawowej prowadzona jest w zespole kont „4” tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków oraz kosztów amortyzacji środków trwałych i tych wartości niematerialnych i prawnych, od których nalicza się co najmniej raz w roku odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne.

W rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) koszty ujęte są na kontach księgowych zespołu „4” z właściwą klasyfikacją budżetową wydatków budżetowych i podporządkowane są do właściwych pozycji kosztów rodzajowych.

Ewidencja przychodów i kosztów prowadzona jest w zespole kont „7” z uwzględnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej.

5. Inne informacje

Zasady ujmowania przychodów i kosztów spowodowanych rosyjską agresją na Ukrainę, w tym koszty udzielonej pomocy oraz przychody z tego tytułu

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów


Monika Łopata

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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							Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
Rzeczowy majątek trwały	Grunt	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 maszyn	Środki transportu	Inne środki trwałe		
Wartość początkowa			13 742 756,30	481 321,82		1 589 056,45		15 813 134,57
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	21 955,50	0,00	59 280,54	0,00	81 236,04
Zwiększenia, w tym:				21955,50		54 375,30		76 330,80
Nabywanie			0,00			4 905,24		4 905,24
Inne								0,00
Przenieszenia								
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż								0,00
Inne								0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	13 742 756,30	503 277,32	0,00	1 648 336,99	0,00	15 894 370,61
Umorzenie								
Saldo otwarcia			6 959 833,50	450 507,36		1 578 094,22		8 988 435,08
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	346 428,93	15 952,61	0,00	64 417,78	0,00	426 799,32
Amortyzacja okresu			346 428,93	15 952,61		5 137,24		367 518,78
Inne			0,00			59 280,54		59 280,54
Przenieszenia								0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż				0,00		0,00		0,00
Inne								0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	7 306 262,43	466 459,97	0,00	1 642 512,00	0,00	9 415 234,40
Odписy aktualizujące								
Saldo otwarcia								0,00
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia								0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	6 782 922,80	30 814,46	0,00	10 962,23	0,00	6 824 699,49
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	6 436 493,87	36 817,35	0,00	5 824,99	0,00	6 479 136,21

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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	56 876,09
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabywanie	0,00
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	
Saldo zamknięcia	56 876,09
Umorzenie	
Saldo otwarcia	56 876,09
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	
Saldo zamknięcia	56 876,09
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
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, rzeźb, przedmiotów 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 terenowe, przedmiotów 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
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Odpisy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe				Długoterminowe aktywa finansowe			
	Wartości niematerialne i prawne	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. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 maszyn		
Środki transportu		
Inne środki trwałe		

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Nazwa podmiotów		Liczba udziałów / akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/ akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego 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				0,00
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)				0,00
2	Należności krótkoterminowe	1 768,95	137,84	0,00	1 906,79
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)				0,00
3	Należności alimentacyjne				0,00
Razem:		1 768,95	137,84	0,00	1 906,79

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 za gospodarowania					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 lokatu socjalnego					0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokatu 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

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 weksłowe

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązań 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	0,00	0,00
Inne sprawy sporne:		
o zastępcze		
z tyt. zwrotu nieruchomości		
za niedostarczenie lokalu socjalnego		
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wytku 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		
odszkod. 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

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 pensjonariuszy		
pozostałe	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne		
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	96 608,15	174 083,77

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

II.1.16. Inne informacje

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne Środki trwale będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe		Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkotermino we aktywa finansowe	
Stan na początek roku								0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeliczowanie								0,00
- nabycie								0,00
- przeniesienie								0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości								0,00
- przeliczowanie								0,00
- sprzedaż								0,00
- likwidacja								0,00
- przeniesienie								0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
Należności od budżetów	0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	10 389,90	7 929,15
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	1 768,95	1 906,79
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	1 768,95	1 906,79
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	8 120,00	4 760,00
dochody budżetowe		
wadła i kaucje		
Inne	2 269,90	3 169,15
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	10 389,90	7 929,15

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 trwale wytworzone siłami własnymi)

Treść	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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty 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	681 370,29	558 733,00
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	681 370,29	558 733,00
w tym:		
koszty przeciwdziałania i usuwania skutków pandemii COVID-19	0,00	0,00
koszty związane z rosyjską agresją na Ukrainę, w tym koszty udzielonej pomocy	681 370,29	558 733,00
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	

[Signature]

II.2.5. Inne informacje

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów (RZiS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	293 628,33	359 487,15
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	293 628,33	359 487,15
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		
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 (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodania, zmniejszenie-wartość ujemna)		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	48 720,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Podatki i opłaty lokalne, w tym:		
podatek od nieruchomości		
podatek od środków transportu		
podatek od czynności cywilno-prawnych		
podatek rolny, leśny		
opłata targowa		
opłata skarbową		
inne		
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:	0,00	48 720,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tyt. odszkodowań		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)	0,00	48 720,00
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania		
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:	293 628,33	408 207,15

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	164 815,20	230 156,67
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	360 519,74	379 049,84
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	3 410,21	3 408,17
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	1 000,00	3 211,22
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i inne	12 034,00	0,00
Razem	541 779,15	615 825,90

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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:		113 512,25	90 695,66
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową			
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową			
kary umowne, odszkodowania			
opisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania			
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe		109 171,96	86 322,36
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 nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniądze			
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.)		4 340,29	4 373,30
Razem		113 512,25	90 695,66

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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	21 955,50
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	0,00	1 300,93
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:	0,00	1 300,93
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..)	0,00	1 300,93
Razem:	0,00	23 256,43

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		
Odsetki, w tym:	146,45	137,84
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.	146,45	137,84
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		
Razem	146,45	137,84

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:	146,45	157,85
korekty podatków		
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe		20,01
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	146,45	137,84
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek		
umorzenie odsetek		
pozostałe		
	146,45	157,85

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		
	Należności	Zobowiązania	Przychody
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	0,00	0,00	38 624,86
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.st.			25 547,92
Instytucje Kultury Biblioteka Publiczna			25 547,92
Instytucje Kultury Bemowskie Centrum Kultury	0,00		
Zakłady Opieki Zdrowotnej			8 591,00
Instytucje Kultury			
RAZEM:	0,00	0,00	38 624,86
			34 138,92

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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	90,00	90,00

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

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

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

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

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Maria Łopata

Maria Łopata

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

Pracownik
Dzielnicy
Aneta Tkaczyk

Aneta Tkaczyk

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

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik nr 22
do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie
m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st.
Warszawy

Zadłużenie łącznie krótko i długoterminowe z tytułu kredytów i obligacji na dzień
31.12.2024 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ W PLN	DATA ZAWARCIA UMOWY	STAWKA	DATA OSTATECZNEJ SPŁATY
1.KREDYTY				
1.1. O STAŁEJ STOPIE PROCENTOWEJ				
1.1.1. W PLN				
1.1.2. W EUR				
1.1.3. W USD				
1.2. O ZMIENNEJ STOPIE PROCENTOWEJ				
1.2.1. W PLN				
1.2.2. W EUR				
1.2.3. W USD				
2. OBLIGACJE				
2.1. O STAŁEJ STOPIE PROCENTOWEJ				
2.1.1. W PLN				
2.1.2. W EUR				
2.1.3. W USD				
2.2. O ZMIENNEJ STOPIE PROCENTOWEJ				
2.2.1. W PLN				
2.2.2. W EUR				
2.2.3. W USD				
Ogółem:	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY I
Dyrektor Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Antonia Pachocińska
Pieczęćka i podpis gł. księgowego

14.03.2025 r.

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów
Monika Łopata

Szkoła Podstawowa nr 364 im. Konstancji Markiewicz
ul. Andriollego Michała Elwira 1
01-494 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
Dzielnicyowego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Monika Piechocińska

14.03.2025 r.

STARSZY INSPEKTOR
ds. księgowości i finansów

Monika Łopata