

|                                                                                                                                                     |              |                                                                                                                     |                                                                                      |                                                   |                          |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkoła Podstawowa Nr 363<br>ul. Rozłogi 10<br>01-310 Warszawa<br>367777201<br>Numer identyfikacyjny REGON |              | BILANS<br>jednostki budżetowej lub samorządowego<br>zakładu budżetowego<br>sporządzony na dzień 31 grudzień 2025 r. |                                                                                      | Adresat<br>Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy |                          |                        |
| AKTYWA                                                                                                                                              |              | Stan na<br>początek roku                                                                                            | Stan na koniec<br>roku                                                               | PASYWA                                            | Stan na<br>początek roku | Stan na koniec<br>roku |
| A. Aktywa trwałe                                                                                                                                    | 6 735 954,10 | 6 354 328,69                                                                                                        | A. Fundusze                                                                          | 5 287 752,03                                      | 4 821 310,43             |                        |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                                                  | 0,00         | 0,00                                                                                                                | I. Fundusz jednostki                                                                 | 21 289 775,30                                     | 23 883 691,36            |                        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                                          | 6 735 954,10 | 6 354 328,69                                                                                                        | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      | -16 002 023,27                                    | -19 062 380,93           |                        |
| 1. Środki trwałe                                                                                                                                    | 6 735 954,10 | 6 354 328,69                                                                                                        | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                                              | 0,00                     |                        |
| 1.1. Grunty                                                                                                                                         | 0,00         | 0,00                                                                                                                | 2. Strata netto (-)                                                                  | 16 002 023,27                                     | 19 062 380,93            |                        |
| 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                                                                                          | 6 699 879,43 | 6 323 095,06                                                                                                        | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          |                                                   |                          |                        |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                | 35 998,77    | 31 233,63                                                                                                           | B. Fundusze placówek                                                                 |                                                   |                          |                        |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                                              | 0,00         | 0,00                                                                                                                | C. Państwowe fundusze celowe                                                         |                                                   |                          |                        |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                                             | 75,90        | 0,00                                                                                                                | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            | 2 060 768,14                                      | 2 505 534,93             |                        |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                                             | 0,00         | 0,00                                                                                                                | I. Zobowiązania długoterminowe                                                       |                                                   |                          |                        |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                                 |              |                                                                                                                     | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     | 2 060 768,14                                      | 2 505 534,93             |                        |
| III. Należności długoterminowe                                                                                                                      |              |                                                                                                                     | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 71 087,65                                         | 82 418,88                |                        |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                 | 0,00         | 0,00                                                                                                                | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 189 667,16                                        | 313 151,20               |                        |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                                                  |              |                                                                                                                     | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 628 984,84                                        | 538 404,10               |                        |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                                                         |              |                                                                                                                     | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 556 356,15                                        | 671 190,62               |                        |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                             |              |                                                                                                                     | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 24 108,12                                         | 18 151,19                |                        |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                                                          |              |                                                                                                                     | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 35 389,46                                         | 31 866,76                |                        |
| B. Aktywa obrotowe                                                                                                                                  | 612 566,07   | 972 516,67                                                                                                          | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 103 343,83                                        | 155 904,13               |                        |
| I. Zapasy                                                                                                                                           | 0,00         | 0,00                                                                                                                | 8. Fundusze specjalne                                                                | 451 830,93                                        | 694 448,05               |                        |
| 1. Materiały                                                                                                                                        | 0,00         | 0,00                                                                                                                | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 451 830,93                                        | 694 448,05               |                        |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                                                    |              |                                                                                                                     | 8.2. Inne fundusze                                                                   |                                                   |                          |                        |
| 3. Produkty gotowe                                                                                                                                  |              |                                                                                                                     | III. Rezerwy na zobowiązania                                                         | 0,00                                              | 0,00                     |                        |
| 4. Towary                                                                                                                                           | 0,00         | 0,00                                                                                                                | IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       |                                                   |                          |                        |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                                                                      | 77 276,42    | 69 968,58                                                                                                           |                                                                                      |                                                   |                          |                        |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                                               | 10 763,99    | 16 252,04                                                                                                           |                                                                                      |                                                   |                          |                        |
| 2. Należności od budżetów                                                                                                                           | 0,00         | 0,00                                                                                                                |                                                                                      |                                                   |                          |                        |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                                               |              |                                                                                                                     |                                                                                      |                                                   |                          |                        |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                                             | 66 512,43    | 53 716,54                                                                                                           |                                                                                      |                                                   |                          |                        |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                                                |              |                                                                                                                     |                                                                                      |                                                   |                          |                        |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                                               | 535 289,65   | 902 548,09                                                                                                          |                                                                                      |                                                   |                          |                        |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                                                         | 0,00         | 0,00                                                                                                                |                                                                                      |                                                   |                          |                        |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                                                         | 499 900,19   | 870 681,33                                                                                                          |                                                                                      |                                                   |                          |                        |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                                                                                   |              |                                                                                                                     |                                                                                      |                                                   |                          |                        |
| 4. Inne środki pieniężne                                                                                                                            | 35 389,46    | 31 866,76                                                                                                           |                                                                                      |                                                   |                          |                        |
| 5. Akcje lub udziały                                                                                                                                |              |                                                                                                                     |                                                                                      |                                                   |                          |                        |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                                                                                         |              |                                                                                                                     |                                                                                      |                                                   |                          |                        |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                                            |              |                                                                                                                     |                                                                                      |                                                   |                          |                        |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                                                                                      |              |                                                                                                                     |                                                                                      |                                                   |                          |                        |
| Suma aktywów                                                                                                                                        | 7 348 520,17 | 7 326 845,36                                                                                                        | Suma pasywów                                                                         | 7 348 520,17                                      | 7 326 845,36             |                        |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy  
Agnieszka.....  
(główny księgowy)

2026.03.24  
(rok, miesiąc, dzień)

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

Wydruk z Modułu sIFK sQola Integra 2026/2P. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Khurowska 19, 41-800 Zabrze.

GŁÓWNY SPECJALISTA  
ds. księgowości i finansów  
Iwona Piśowicka



|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                   |                                                   |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkola Podstawowa Nr 363<br>ul. Rozłogi 10<br>01-310 Warszawa<br><br>367777201<br>Numer identyfikacyjny REGON         | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)</b><br><br>sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | Adresat<br>Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy |  |
|                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                  | Stan na koniec roku bieżącego                     |  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                |                                                                                                                   |                                                   |  |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                       | 175 539,32                                                                                                        | 168 468,69                                        |  |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                      | 175 539,32                                                                                                        | 168 468,69                                        |  |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                   |                                                                                                                   |                                                   |  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów                                                                                                                        |                                                                                                                   |                                                   |  |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                             |                                                                                                                   |                                                   |  |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                     | 0,00                                                                                                              | 0,00                                              |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | 16 422 157,38                                                                                                     | 19 507 875,81                                     |  |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  | 386 960,70                                                                                                        | 381 625,41                                        |  |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                | 1 041 427,97                                                                                                      | 1 252 843,06                                      |  |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                | 834 607,08                                                                                                        | 804 284,32                                        |  |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            | 84 191,60                                                                                                         | 58 916,60                                         |  |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 11 159 185,00                                                                                                     | 13 476 001,64                                     |  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  | 2 887 593,03                                                                                                      | 3 471 820,48                                      |  |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 | 1 682,00                                                                                                          | 5 124,30                                          |  |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów                                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                   |  |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                      | 26 510,00                                                                                                         | 57 260,00                                         |  |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         |                                                                                                                   |                                                   |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                                      | -16 246 618,06                                                                                                    | -19 339 407,12                                    |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | 249 704,39                                                                                                        | 344 538,79                                        |  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               |                                                                                                                   |                                                   |  |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     |                                                                                                                   |                                                   |  |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  | 249 704,39                                                                                                        | 344 538,79                                        |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | 320,78                                                                                                            | 0,03                                              |  |
| 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                                                                                                                                 | 320,78                                                                                                            | 0,03                                              |  |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | -15 997 234,45                                                                                                    | -18 994 868,36                                    |  |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | 4 062,82                                                                                                          | 3 827,32                                          |  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                |                                                                                                                   |                                                   |  |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     | 4 062,82                                                                                                          | 3 827,32                                          |  |
| III. Inne                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                              | 0,00                                              |  |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | 4 570,48                                                                                                          | 3 869,69                                          |  |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      |                                                                                                                   |                                                   |  |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 4 570,48                                                                                                          | 3 869,69                                          |  |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | -15 997 742,11                                                                                                    | -18 994 910,73                                    |  |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     |                                                                                                                   |                                                   |  |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | 4 281,16                                                                                                          | 67 470,20                                         |  |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>                                                                                                                       | -16 002 023,27                                                                                                    | -19 062 380,93                                    |  |

Dzielnica Bemowo - Dzielnica Finansów Oświaty  
Bemowo - Warszawa

.....  
Agnieszka (główny księgowy)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2026/2P. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

2026.03.24  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA  
Dzielnicy Bemowo - Dzielnicy Finansów Oświaty...  
(kierownik jednostki)  
Bemowo - Warszawa  
Aneta Tkaczyk

GLÓWNY SPECJALISTA  
ds. księgowości i finansów  
Aneta Pisowicka

|                                                                                                                                                            |                                                                                                   |                                                   |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres<br>jednostki sprawozdawczej<br>Szkoła Podstawowa Nr 363<br>ul. Rozłogi 10<br>01-310 Warszawa<br><br>367777201<br>Numer identyfikacyjny REGON | <b>Zestawienie zmian<br/>w funduszu jednostki</b><br><br>sporządzone na dzień 31 grudzień 2025 r. | Adresat<br>Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy |  |
|                                                                                                                                                            | Stan na koniec roku<br>poprzedniego                                                               | Stan na koniec roku<br>bieżącego                  |  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                        | <b>19 589 356,71</b>                                                                              | <b>21 289 775,30</b>                              |  |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                                         | 15 039 514,77                                                                                     | 18 605 949,20                                     |  |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                         | 0,00                                                                                              | 0,00                                              |  |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                        | 15 039 514,77                                                                                     | 18 605 949,20                                     |  |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                        |                                                                                                   |                                                   |  |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                  | 0,00                                                                                              | 0,00                                              |  |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                                  |                                                                                                   |                                                   |  |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                                   | 0,00                                                                                              | 0,00                                              |  |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                           | 0,00                                                                                              | 0,00                                              |  |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                    | 0,00                                                                                              | 0,00                                              |  |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                                  |                                                                                                   |                                                   |  |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                                     | 0,00                                                                                              | 0,00                                              |  |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                              | 13 339 096,18                                                                                     | 16 012 033,14                                     |  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                 | 13 335 870,09                                                                                     | 16 002 023,27                                     |  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                        | 3 226,09                                                                                          | 10 009,87                                         |  |
| 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                                              |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                         | <b>21 289 775,30</b>                                                                              | <b>23 883 691,36</b>                              |  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>                                                                                                    | <b>-16 002 023,27</b>                                                                             | <b>-19 062 380,93</b>                             |  |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                                          | 0,00                                                                                              | 0,00                                              |  |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                                        | 16 002 023,27                                                                                     | 19 062 380,93                                     |  |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                                             |                                                                                                   |                                                   |  |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>                                                                                                                             | <b>5 287 752,03</b>                                                                               | <b>4 821 310,43</b>                               |  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Dzielnicy Bemowo  
Szkoła Podstawowa Nr 363  
ul. Rozłogi 10  
01-310 Warszawa

2026.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA  
Dzielnicy Bemowo  
Szkoła Podstawowa Nr 363  
ul. Rozłogi 10  
01-310 Warszawa  
Aneta Tkaczyk

Wydruk z Modułu sIFK sQola Integra 2026/2P. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knuruwska 19, 41-800 Zabrze.

GŁÓWNY SPECJALISTA  
ds. księgowości i finansów  
Iwona Pisowicka



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 363  
ul. Rozłogi 10  
01-310 Warszawa

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

**Komentarz do bilansu jednostek budżetowych m.st. Warszawy**  
**i zakładów budżetowych m.st. Warszawy**  
**sporządzonego na 31.12.2025 r.**  
**(po wycenie bilansowej - aktualizacji)**

**AKTYWA**

**B. AKTYWA OBROTOWE**

| Należności z tytułu dostaw i usług | AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 1 |
|------------------------------------|-------------------------------|
| Konto                              |                               |
| 201 - x                            |                               |
| - 290                              |                               |
| 202 - x                            | 131,56                        |
| - 290                              |                               |
| 241 - x                            | 16 120,48                     |
| - 290                              |                               |
| 243 - x                            | 58 562,05                     |
| - 290                              | -58 562,05                    |
| .....                              |                               |
| Razem:                             | 16 252,04                     |

| Należności od budżetów | AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 2 |
|------------------------|-------------------------------|
| Konto                  |                               |
| 225 - x                | 0,00                          |
| .....                  |                               |
| Razem:                 | 0,00                          |

| Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 3 |
|----------------------------------------------------|-------------------------------|
| Konto                                              |                               |
| 229 - x                                            |                               |
| .....                                              |                               |
| Razem:                                             |                               |

| Pozostałe należności | AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 4 |
|----------------------|-------------------------------|
| Konto                |                               |
| 221 - x              |                               |
| - 290                |                               |
| 224 - x              |                               |
| - 290                |                               |
| 231 - x              |                               |
| - 290                |                               |
| 234 - x              | 1,76                          |
| - 290                |                               |
| 235 - x              | 51 760,00                     |
| - 290                |                               |
| 240 - x              |                               |
| - 290                |                               |
| 241 - x              |                               |
| - 290                |                               |
| 242 - x              |                               |
| 243 - x              |                               |
| - 290                |                               |
| 245 - x              |                               |
| - 290                |                               |
| 247 - x              |                               |
| - 290                |                               |

MP



|         |           |
|---------|-----------|
| 248 - x |           |
| - 290   |           |
| 249 - x |           |
| - 290   |           |
| 280 - x | 1 954,78  |
| - 290   |           |
| .....   |           |
| .....   |           |
| Razem:  | 53 716,54 |

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  | 67 470,20  |
| 135 - x  | 645 624,05 |
| 136 - x  |            |
| 137 - x  |            |
| 138 - x  | 155 904,13 |
| 139 - x  | 1 682,95   |
| 140* - x |            |
| 141 - x  |            |
| Razem:   | 870 681,33 |

Środki pieniężne państwowego funduszu  
celowego

**AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 3**

|         |  |
|---------|--|
| Konto   |  |
| 136 - x |  |
| Razem:  |  |

Inne środki pieniężne

**AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 4**

|         |           |
|---------|-----------|
| Konto   |           |
| 139 - x | 31 866,76 |
| 142 - x |           |
| .....   |           |
| Razem:  | 31 866,76 |

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 |  |

20

Razem:

Rozliczenia międzyokresowe

AKTYWA OBROTOWE poz. B. IV

Konto  
640 - x

Razem:

## PASYWA

### C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

PASYWA

poz. D. II. 1

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

82 418,88

Razem:

82 418,88

Zobowiązania wobec budżetów

PASYWA

poz. D. II. 2

Konto  
225 - x

313 151,20

Razem:

313 151,20

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń

PASYWA

poz. D. II. 3

Konto  
229 - x

538 404,10

Razem:

538 404,10

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń

PASYWA

poz. D. II. 4

Konto  
231 - x  
240 - x

671 190,62

Razem:

671 190,62

Pozostałe zobowiązania

PASYWA

poz. D. II. 5

Konto  
232 - x  
233 - x  
235 - x  
240 - x  
234 - x  
242 - x  
243 - x  
245 - x  
246 - x  
248 - x  
249 - x  
280 - x  
.....

806,00

0,00

17 345,19

Razem:

18 151,19

Sumy obce

PASYWA

poz. D. II. 6

(depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)

Konto  
240 - x  
247 - x

31 866,76

Razem:

31 866,76

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

PASYWA

poz. D. II. 7

Konto

W



|         |            |
|---------|------------|
| 222 - x |            |
| 223 - x |            |
| 227 - x | 155 904,13 |
| 228 - x |            |
| Razem:  |            |
|         | 155 904,13 |

#### Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

#### PASYWA poz. D.II.8.1.

|         |            |
|---------|------------|
| Konto   |            |
| 851 - x | 694 448,05 |
| Razem:  |            |
|         | 694 448,05 |

#### 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  
Bermontów, Warszawa

Agnieszka Piechocińska

24.03.2026

Pieczętka i podpis gł. księgowego

data

\* lokaty nocne

GŁÓWNY SPECJALISTA

ds. księgowości i finansów

Iwona Pisowicka

Szkoła Podstawowa nr 363  
ul. Rozłogi 10  
01-310 WarszawaNazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)**Zestawienie kont majątkowych**

(stan na 31.12.2025)

| Konto                | Grupy rodzajowe                                       | Saldo na 31.12.2025 |               | Wartość netto |
|----------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------|---------------|
|                      |                                                       | Wn                  | Ma            |               |
| AKTYWA TRWAŁE        |                                                       |                     |               |               |
| 020 (02, 03)         | Wartości niematerialne i prawne                       | 95 620,35           |               |               |
| 071 (09)             | umorzenie wartości niemater. i prawnych               |                     | 28 022,00     |               |
| 072 (03)             | umorzenie pozost. wartości niemater. i prawnych       |                     | 67 598,35     |               |
|                      | odpisy aktualizujące                                  |                     |               |               |
| RAZEM                |                                                       | 95 620,35           | 95 620,35     | 0,00          |
| 011                  | Grunty                                                |                     |               |               |
| 071                  | umorzenie prawa użytkowania wieczystego gruntu        |                     |               |               |
| 011 (01, 02)         | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 15 194 157,73       |               |               |
| 071 (01, 02)         | umorzenie                                             |                     | 8 871 062,67  |               |
|                      | odpisy aktualizujące                                  |                     |               |               |
| 011 (03, 04, 05, 06) | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 264 110,99          |               |               |
| 071 (03, 04, 05, 06) | umorzenie                                             |                     | 232 877,36    |               |
|                      | odpisy aktualizujące                                  |                     |               |               |
| 011 (07)             | Środki transportu                                     |                     |               |               |
| 071 (07)             | umorzenie                                             |                     |               |               |
|                      | odpisy aktualizujące                                  |                     |               |               |
| 011 (08)             | Inne środki trwałe                                    | 385 437,45          |               |               |
| 071 (08)             | umorzenie                                             |                     | 385 437,45    |               |
|                      | odpisy aktualizujące                                  |                     |               |               |
| RAZEM                |                                                       | 15 843 706,17       | 9 489 377,48  | 6 354 328,69  |
| 012                  | Nieruchomości inwestycyjne                            |                     |               |               |
| 074                  | odpisy aktualizujące nieruchomości inwestycyjne       |                     |               |               |
| RAZEM                |                                                       |                     |               |               |
| 013                  | Pozostałe środki trwałe                               | 2 617 395,10        |               |               |
| 072 (01)             | umorzenie                                             |                     | 2 617 395,10  |               |
| RAZEM                |                                                       | 2 617 395,10        | 2 617 395,10  | 0,00          |
| 014                  | Zbiory biblioteczne                                   | 530 049,98          |               |               |
| 072                  | umorzenie                                             |                     | 530 049,98    |               |
| RAZEM                |                                                       | 530 049,98          | 530 049,98    | 0,00          |
| 015                  | Wartość mienia zlikwidowanych jednostek               |                     |               |               |
|                      | odpisy aktualizujące                                  |                     |               |               |
| RAZEM                |                                                       |                     |               |               |
| 016                  | Dobra kultury                                         |                     |               |               |
| RAZEM                |                                                       |                     |               |               |
| 080                  | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                  |                     |               |               |
|                      | odpisy aktualizujące                                  |                     |               |               |
| RAZEM                |                                                       |                     |               |               |
| 226                  | Należności długoterminowe                             |                     |               |               |
|                      | odpisy aktualizujące                                  |                     |               |               |
| RAZEM                |                                                       |                     |               |               |
| 030                  | Akcje i udziały                                       |                     |               |               |
| 073                  | odpisy aktualizujące                                  |                     |               |               |
| 030                  | Inne papiery wartościowe                              |                     |               |               |
| 073                  | odpisy aktualizujące                                  |                     |               |               |
| 030                  | Inne długoterminowe aktywa finansowe                  |                     |               |               |
| 073                  | odpisy aktualizujące                                  |                     |               |               |
| RAZEM                |                                                       |                     |               |               |
| OGÓŁEM:              |                                                       | 19 086 771,60       | 12 732 442,91 | 6 354 328,69  |

Dzielnica Powiśle, Biuro Finansów Oświaty  
m.st. Warszawy.....  
Pieczeńka i podpis gł. księgowego

24.03.2026 r.

data

**GŁÓWNY SPECJALISTA**

ds. księgowości i finansów

Iwona Pisowicka



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 363  
ul. Rozłogi 10  
01-310 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<br>kont | Kontrahent/ tytuł rozrachunku                                                             | Data powstania<br>saldo | KWOTA      | Planowana data<br>zapłaty |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------|---------------------------|
| I.         | <b>RAZEM NALEŻNOŚCI/ -ZOBOWIĄZANIA*/</b> budżetowe, dochody wydzielone, depozyt<br>w tym: |                         |            |                           |
|            | 1. Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201                                              | wg załącznika           | 131,56     |                           |
|            | 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           | 1,76       |                           |
|            | 6. Pozostałe rozrachunki 240                                                              | wg załącznika           | 0,00       |                           |
|            | 7. Pozostałe rozrachunki - wynajmy 241                                                    | wg załącznika           | 16 120,48  | 01.2026                   |
|            | 8. Należności dochodzone na drodze sądowej 243                                            | wg załącznika           | 58 562,05  |                           |
|            | 9. Rozliczenia vat z jednostką nadrzędną 280                                              | wg załącznika           | 1 954,78   | 01.2026                   |
|            | 10. Odpisy aktualizujące należności 290                                                   | wg załącznika           | -58 562,05 |                           |
|            |                                                                                           |                         |            | 18 208,58                 |
| II.        | <b>RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS</b><br>w tym:                                    |                         |            |                           |
|            | 1. Pożyczki mieszkaniowe 235                                                              | wg załącznika           | 51 760,00  |                           |
|            | 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       | 51 760,00                 |
| III        | <b>RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ PROGRAMY UNIJNE "C"</b><br>w tym:                     |                         |            |                           |
|            | 1. Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234                                               | wg załącznika           | 0,00       |                           |
|            |                                                                                           |                         |            | 0,00                      |
|            | <b>OGÓŁEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA */</b><br>zgodnie z poz. B.II. bilansu.                |                         |            | 69 968,58                 |

\*/ niepotrzebne skreślić

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Dzielnicy Miasta Finansów Oświaty  
Bernowa 100 Warszawa

.....  
Agnieszka Chocimska

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

24.03.2026 r.

data

GŁÓWNY SPECJALISTA

ds. księgowości i finansów

.....  
Iwona Pisowicka

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 363  
ul. Rozłogi 10  
01-310 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<br>kont | Kontrahent/ tytuł rozrachunku                                                            | Data powstania<br>saldo | KWOTA      | Planowana data<br>zapłaty |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------|---------------------------|
| I.         | <b>RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/</b> budżetowe, dochody wydzielone, depozyt<br>w tym: |                         |            |                           |
|            | 1. Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201                                             | wg załącznika           | 82 418,88  | 01.2026<br>02.2026        |
|            | 2. Żywnienie 202                                                                         | wg załącznika           | 0,00       |                           |
|            | 3. Zobowiązania do budżetów 225                                                          | wg załącznika           | 310 215,20 | 01.2026<br>03.2026        |
|            | 4. Rozrachunki z pracownikami 231                                                        | wg załącznika           | 671 190,62 | 02.2026                   |
|            | 5. Rozrachunki z tyt. Wynagrodzeń - niepodjęte świadczenia 232                           | wg załącznika           | 806,00     |                           |
|            | 6. Rozrachunki publicznoprawne 229                                                       | wg załącznika           | 538 404,10 | 03.2026                   |
|            | 7. Pozostałe rozrachunki 240                                                             | wg załącznika           | 49 211,95  | 02.2026<br>03.2026        |
|            | 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           | 155 904,13 |                           |
|            | 11. Rozliczenia vat z jednostką nadrzędną 280                                            | wg załącznika           |            | 01.2026                   |
|            |                                                                                          |                         |            | 1 808 150,88              |
| II.        | <b>RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS</b><br>w tym:                                   |                         |            |                           |
|            | 1. Pożyczki mieszkaniowe 235                                                             | wg załącznika           | 0,00       |                           |
|            | 2. Zobowiązania do budżetów 225                                                          | wg załącznika           | 2 936,00   |                           |
|            | 3. Rozrachunki wewnętrzne - ZFŚS 233                                                     | wg załącznika           | 0,00       |                           |
|            | 4. Pozostałe rozrachunki 240                                                             | wg załącznika           | 0,00       |                           |
|            | 5. Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234                                              | wg załącznika           |            |                           |
|            | 6. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 851                                            | wg załącznika           | 694 448,05 | 697 384,05                |
|            | <b>OGÓŁEM NALEŻNOŚCI/ZOBOWIĄZANIA */</b><br>zgodnie z poz. PASYWA D.II. bilansu.         |                         |            | 2 505 534,93              |

\* niepotrzebne skreślić WY

Dzielnicy Białe Błękitne Oświaty  
Beni Warszawa

Agnieszka...

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

24.03.2026 r.

data

**GŁÓWNY SPECJALISTA**

ds. księgowości i finansów

*Włodek Pisowocka*  
Włodek Pisowocka



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 363  
ul. Rozłogi 10  
01-310 Warszawa  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

Wykaz wzajemnych należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na 31.12.2025 r. podlegających wyłączeniu

| Poz. Bilansu | AKTYWA<br>BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2025             | Poz. bilansu<br>AKTYWA | Urząd Dzielnicy<br>Bemowo | Zespół Źłobków | Nazwa jednostki | Nazwa jednostki | Nazwa jednostki | Nazwa jednostki | OGÓŁEM na koniec roku<br>31.12.2025 r. |
|--------------|----------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------|
|              | OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:                                 | X                      | 1<br>1 343,18             | 2<br>0,00      | 3<br>0,00       | 4<br>0,00       | 5<br>0,00       | 6<br>0,00       | 1 343,18                               |
| III.         | Należności długoterminowe                          | A.III                  |                           |                |                 |                 |                 |                 | 0,00                                   |
| II.          | Należności krótkoterminowe                         | B.II                   | 1 343,18                  | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 1 343,18                               |
| 1.           | Należności z tytułu dostaw i usług                 | B.II.1                 |                           |                |                 |                 |                 |                 | 0,00                                   |
|              | w tym:                                             |                        |                           |                |                 |                 |                 |                 | 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                             | B.II.2                 |                           |                |                 |                 |                 |                 | 0,00                                   |
|              | w tym:                                             |                        |                           |                |                 |                 |                 |                 | 0,00                                   |
| 2.1          | Odpis aktualizujący za rok bieżący                 | B.II.2.a               |                           |                |                 |                 |                 |                 | 0,00                                   |
| 2.2          | Odpis aktualizujący za lata ubiegłe                | B.II.2.b               |                           |                |                 |                 |                 |                 | 0,00                                   |
| 3.           | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | B.II.3                 |                           |                |                 |                 |                 |                 | 0,00                                   |
| 4.           | Pozostałe należności                               | B.II.4                 | 1 343,18                  |                |                 |                 |                 |                 | 1 343,18                               |
|              | w tym:                                             |                        |                           |                |                 |                 |                 |                 | 0,00                                   |
| 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" IV  
Dzielnica Wesoła, Warszawa  
Główny Specjalista ds. księgowości i finansów  
Iwona Pisowicka

Pieczęć i podpis gł. księgowego

24.03.2026 r.  
data

Szkoła Podstawowa nr 363  
ul. Rozłogi 10  
01-310 Warszawa

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

## Wykaz wzajemnych należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami na 31.12.2025 r. podlegających wyłączeniu

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

\* dotyczy wpływu środków na przełomie roku - np., 2, 3 stycznia a dotyczy rozliczenia za ubiegły rok  
Załącznik wypełniają Urząd m.st. Warszawy, Urzędy Dzielnic, jednostki budżetowe, zakłady budżetowe.

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

- a) spółkami  
b) instytucjami kultury  
c) spółkami

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Dzielnica Bemowo  
Bemowo  
Urząd Dzielnicy Bemowo  
Pieczęć i podpis gł. księgowego

24.03.2026 r.  
data

GŁÓWNY SPECJALISTA  
ds. księgowości i finansów  
Iwona Piświcka



(Nazwa i adres jednostki)  
(pieczęć)

Wyłączenia w zakresie decyzji za zajęcie pasa drogi  
na 31.12.2025 r.

| Poz. Bilansu | BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2025             | Nazwa jednostki | Nazwa jednostki | Nazwa jednostki | Nazwa jednostki | Nazwa jednostki | Nazwa jednostki | Nazwa jednostki | OGÓŁEM na koniec<br>roku 31.12.2025 r. |
|--------------|------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------|
|              |                                          | 1               | 2               | 3               | 4               | 5               | .....           | .....           |                                        |
|              | OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:                       | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00                                   |
| A.III.       | Należności długoterminowe                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 | 0,00                                   |
| B.II.        | Należności krótkoterminowe               | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00                                   |
| B.II.4.      | Pozostałe należności                     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 | 0,00                                   |
|              | w tym:                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 | 0,00                                   |
| 4.1          | Odpis aktualizujący za rok bieżący       |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 | 0,00                                   |
| 4.2          | Odpis aktualizujący za lata ubiegłe      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 | 0,00                                   |
| D.IV.        | Rozliczenia międzyokresowe<br>przychodów |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 | 0,00                                   |

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

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

- a) spółkami  
b) instytucjami kultury  
c) stowarzyszeniami

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Działalność w zakresie finansów Oświaty  
Samorządu m.st. Warszawy  
Załącznik nr 13B  
Załącznik nr 13B

Pieczęć i podpis gł. księgowego

24.03.2026 r.

data

GŁÓWNY SPECJALISTA  
ds. księgowości i finansów  
Iwona Pisowicka

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 363  
ul. Rozłogi 10  
01-310 Warszawa

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

## Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na 31.12.2025 r. podlegających wyłączeniu

| Poz. Bilansu | PASYWA<br>BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2025 r.            | Poz. bilansu PASYWA | Urząd<br>Dzielnicy<br>Bemowo | Nazwa<br>jednostki | Nazwa<br>jednostki | Nazwa<br>jednostki | Nazwa<br>jednostki | Nazwa<br>jednostki | OGÓŁEM na<br>koniec roku<br>31.12.2025 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 "

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Dzielnicy Bemowo  
m.st. Warszawy  
  
.....

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

24.03.2026 r.  
data

GŁÓWNY SPECJALISTA  
ds. księgowości i finansów  
  
Iwona Pisowicka



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 363  
ul. Rozłogi 10  
01-310 Warszawa

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

## Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami na 31.12.2025 r. podlegających wyłączeniu

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

Załącznik wypełniają Urząd m.st. Warszawy, Urzędy Dzielnic, jednostki budżetowe, zakłady budżetowe.

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

a) spółkami

b) instytucjami kultury

c) spółkami

d) innymi jednostkami

e) innymi jednostkami

f) innymi jednostkami

g) innymi jednostkami

h) innymi jednostkami

i) innymi jednostkami

j) innymi jednostkami

k) innymi jednostkami

l) innymi jednostkami

m) innymi jednostkami

n) innymi jednostkami

o) innymi jednostkami

p) innymi jednostkami

q) innymi jednostkami

r) innymi jednostkami

24.03.2026 r.

podpis gł. księgowego

GLÓWNY SPECJALISTA  
ds. księgowości i finansów  
Iwona Pisowicka

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 363  
ul. Rozłogi 10  
01-310 Warszawa

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

**Wykaz wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych z/do jednostek budżetowych m.st. Warszawy i zakładów budżetowych m.st. Warszawy, aktywów otrzymanych/przekazanych w ramach centralnego zaopatrzenia oraz skapitalizowanych odsetek przypisanych do śr. trwałych w budowie w roku obrotowym 2025 r. podlegających wylączeniu**

| Poz.<br>ZZwFJ                                                                                                            | Urząd Dzielnicy<br>Bemowo | Zarząd Dróg<br>Miejskich | Miasto Stołeczne<br>Warszawa | Zespół Złobków<br>m.st. Warszawy | Nazwa jednostki | OGÓŁEM WYLĄCZENIA<br>stan na 31.12.2025 r. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------------------|----------------------------------|-----------------|--------------------------------------------|
|                                                                                                                          | 1                         | 2                        | 3                            | 4                                | 5               | 6                                          |
| <b>1</b>                                                                                                                 |                           |                          |                              |                                  |                 |                                            |
| <b>Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>                                                                                   |                           |                          |                              |                                  |                 |                                            |
| 1.6                                                                                                                      | 0,00                      | 0,00                     | 0,00                         | 0,00                             | 0,00            | 0,00                                       |
| 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                                       |
| 1.10                                                                                                                     |                           |                          |                              |                                  |                 |                                            |
| Inne zwiększenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych otrzymanych)                                                  |                           |                          |                              |                                  |                 | 0,00                                       |
| <b>2</b>                                                                                                                 |                           |                          |                              |                                  |                 |                                            |
| <b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>                                                                        | 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                                       |

Na podstawie ewidencji konta "976"

Załącznik nr 15 do Sprawozdania z wykonania budżetu m.st. Warszawy

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

24.03.2026 r.  
data

**GŁÓWNY SPECJALISTA**  
ds. księgowości i finansów  
*Anna Piwowarska*  
*Anna Piwowarska*



**Wykaz zakupu środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami w roku obrotowym 2025  
podlegających wyłączeniu**

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

\* Wartość amortyzacji od dnia nabycia w danym roku bilansowym

  
Pieczątką i podpis g.księgowego

24.03.2026 r.  
data

**GŁÓWNY SPECJALISTA**  
ds. księgowości i finansów  
*Justyna Nowak*  
Iwona Piśowska

**Wykaz sprzedaży środków trwałych / wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami w roku obrotowym 2025**

| 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

SKŁADNIKI KSIĘGOWY  
Dzielnicy Księgowości Finansów Oświaty  
Biuro Księgowości Finansów Oświaty  
Warszawa

24.03.2026 r.

data

Pieczętka i podpis gł.księgowego

**GLÓWNY SPECJALISTA**  
ds. księgowości i finansów

*Anna Nowak*  
**Anna Nowak**



**GŁÓWNY SPECJALISTA**  
ds. księgowości i finansów  
*Iwona Piwowoła*  
**Iwona Piwowoła**





**Wykaz jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym, sporządzony na dzień 31.12.2025 r.**

| Lp. | Nazwa jednostki          | Adres jednostki                 | Forma organizacyjna * |
|-----|--------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 1   | Szkoła Podstawowa nr 363 | ul. Rozłogi 10; 01-310 Warszawa | jednostka budżetowa   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Dzielnicy Mura Finansów Oświaty  
Białowolska St. Warszawy

Pieczętka i podpis gł. księgowego

.....2026 r.  
data

**GŁÓWNY SPECJALISTA**  
ds. księgowości i finansów  
*Anna Prochy*  
**Iwona Pisowocka**

## Szkoła Podstawowa nr 363

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r.

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

#### I. Informacje o Szkole Podstawowej nr 363

##### 1.1 Nazwa jednostki

*Szkoła Podstawowa nr 363*

##### 1.2 Siedziba jednostki

*M. St. Warszawa*

##### 1.3 Adres jednostki

*ul. Rozłogi 10, 01-310 Warszawa*

##### 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

*Szkoła Podstawowa nr 363 realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo oświatowe, ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na ich podstawie, koncentrując się na prowadzeniu działalności dydaktycznej, wychowawczej oraz opiekuńczej.*

#### 1. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

*01.01.2025 r. – 31.12.2025 r.*

#### 2. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

*Nie dotyczy*

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

##### **Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów.**

*Ustala się w Dzielnicowym Biurze Finansów Oświaty - Bemowo m.st. Warszawy następujące metody wyceny aktywów i pasywów.*

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

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

*Środki trwałe podlegają amortyzowaniu (umorzeniu), a podlegające aktualizacji umarza się poprzez spisywanie w ciężar kosztów jednostki wg zasad określonych w ustawie*

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego



## Szkoła Podstawowa nr 363

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r.

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

*o rachunkowości, jednakże według stawek ustalonych zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do zasad (polityki) rachunkowości w Dzielnicowym Biurze Finansów Oświaty Bemowo m.st. Warszawy. Odpisy amortyzacyjne w wysokości odpisów umorzeniowych ustala się na poszczególne środki trwałe, a księgowania dokonuje się zbiorczo dla każdej placówki.*

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

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

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

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

#### **b) Metody wyceny aktywów pieniężnych.**

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

#### **c) Metody wyceny rzeczowych aktywów obrotowych.**

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

#### **d) Metody wyceny należności.**

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

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

*Zasady stosowania ostrożnej wyceny:*

*Odpisów aktualizujących dokonuje się od następujących należności:*

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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

## Szkoła Podstawowa nr 363

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r.

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

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

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

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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego



## Szkoła Podstawowa nr 363

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 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 Dzielnicowym Biurze Finansów Oświaty - Bemowo m.st. Warszawy 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.*

#### **4. Inne informacje**

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

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

Załącznik nr 21  
do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań v  
operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warsz  
jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

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

| 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 (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   | RAZEM              |
| Wartość początkowa                                            |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   |                    |
| Saldo otwarcia                                                |        |                                                                                                                          | 15 194 157,73                                         | 264 110,99                      |                   | 2 788 849,55       |
| Zwiększenia, w tym:                                           | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 213 983,00         |
| Nabycie                                                       |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   | 213 983,00         |
| Inne                                                          |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   | 0,00               |
| Przenieszenia                                                 |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   | 0,00               |
| Zmniejszenia, w tym:                                          | 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                                                                                                                     | 15 194 157,73                                         | 264 110,99                      | 0,00              | 3 002 832,55       |
| Umorzenie                                                     |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   | 18 461 101,27      |
| Saldo otwarcia                                                |        |                                                                                                                          | 8 494 278,30                                          | 228 112,22                      |                   | 2 788 773,65       |
| Zwiększenia, w tym:                                           | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 376 784,37                                            | 4 765,14                        | 0,00              | 214 058,90         |
| Amortyzacja okresu                                            |        |                                                                                                                          | 376 784,37                                            | 4 765,14                        |                   | 73,90              |
| Inne                                                          |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   | 213 983,00         |
| Przenieszenia                                                 |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   | 0,00               |
| Zmniejszenia, w tym:                                          | 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                                                                                                                     | 8 871 062,67                                          | 232 877,36                      | 0,00              | 3 002 832,55       |
| Odpisy aktualizujące                                          |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   | 12 106 772,58      |
| Saldo otwarcia                                                |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   | 0,00               |
| Zwiększenia                                                   |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   | 0,00               |
| Zmniejszenia                                                  |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   | 0,00               |
| Saldo zamknięcia                                              | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               |
| Wartość netto                                                 |        |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   | 8 266 606,41       |
| Saldo otwarcia                                                | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 6 699 879,43                                          | 35 998,77                       | 0,00              | 75,90              |
| Saldo zamknięcia                                              | 0,00   | 0,00                                                                                                                     | 6 323 095,06                                          | 31 233,63                       | 0,00              | 0,00               |



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                  | 95 620,35                              |
| Zwiększenia, w tym:             | 0,00                                   |
| Nabyć                           | 0,00                                   |
| Inne                            |                                        |
| Zmniejszenia, w tym:            | 0,00                                   |
| Likwidacja i sprzedaż           |                                        |
| Inne                            |                                        |
| Saldo zamknięcia                | 95 620,35                              |
| Umorzenie                       |                                        |
| Saldo otwarcia                  | 95 620,35                              |
| Zwiększenia, w tym:             | 0,00                                   |
| Amortyzacja okresu              |                                        |
| Inne                            | 0,00                                   |
| Zmniejszenia, w tym:            | 0,00                                   |
| Likwidacja i sprzedaż           |                                        |
| Inne                            |                                        |
| Saldo zamknięcia                | 95 620,35                              |
| Odpisy aktualizujące            |                                        |
| Saldo otwarcia                  |                                        |
| Zwiększenia                     |                                        |
| Zmniejszenia                    |                                        |
| Saldo zamknięcia                | 0,00                                   |
| Wartość netto                   |                                        |
| Saldo otwarcia                  | 0,00                                   |
| Saldo zamknięcia                | 0,00                                   |

wp [signature]

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

| Wyszczególnienie                      | Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki plastycznych, rzemiosła artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, naskalne rysunki i reliefy) | Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki) | Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, militarności i religijności) | 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   |

*[Signature]*



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 wieczystie

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

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





II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

| Nazwa podmiotów       |                | Liczba udziałów / akcji | Udział w kapitale własnym (%) | Wartość brutto udziałów/ akcji | Odpis | Wartość bilansowa udziałów/akcji | Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego roku | Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku |
|-----------------------|----------------|-------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Stan na początek roku |                |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                         |                                                       |
| 1.                    | Nazwa podmiotu |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                         |                                                       |
| 2.                    |                |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                         |                                                       |
| ...                   |                |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                         |                                                       |
| Razem                 |                |                         |                               | 0,00                           | 0,00  | 0,00                             |                                                                         |                                                       |
| Nazwa podmiotów       |                | Liczba udziałów / akcji | Udział w kapitale własnym (%) | Wartość brutto udziałów/ akcji | Odpis | Wartość bilansowa udziałów/akcji | Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego roku | Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku |
| Stan na koniec roku   |                |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                         |                                                       |
| 1.                    | Nazwa podmiotu |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                         |                                                       |
| 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 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------|
| 1                                 | Należności długoterminowe                        |                       | Zwiększenia                                  | Wykorzystanie * | Rozwiązanie **      |
|                                   | w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone) |                       |                                              |                 | 0,00                |
| 2                                 | Należności krótkoterminowe                       | 54 734,73             | 3 827,32                                     |                 | 0,00                |
|                                   | w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone) |                       |                                              |                 | 58 562,05           |
| 3                                 | Należności alimentacyjne                         |                       |                                              |                 | 0,00                |
| Razem:                            |                                                  | 54 734,73             | 3 827,32                                     | 0,00            | 58 562,05           |

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



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

| Kategoria                                                                                                               | Stan na początek roku | Utworzone | Wykorzystane * | Rozwiązane ** | Stan na koniec roku |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|----------------|---------------|---------------------|
| Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń                                                             |                       |           |                |               | 0,00                |
| Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa                                                       |                       |           |                |               | 0,00                |
| Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi                                                                                  |                       |           |                |               | 0,00                |
| Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości                                                                                  |                       |           |                |               | 0,00                |
| Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)                    |                       |           |                |               | 0,00                |
| Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania                                      |                       |           |                |               | 0,00                |
| Rezerwy za grunty zajęte pod drogi                                                                                      |                       |           |                |               | 0,00                |
| Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę                                                        |                       |           |                |               | 0,00                |
| Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu                                                      |                       |           |                |               | 0,00                |
| Inne rezerwy:                                                                                                           | 0,00                  | 0,00      | 0,00           | 0,00          | 0,00                |
| o zastąpienie                                                                                                           |                       |           |                |               | 0,00                |
| z tyt. zwrotu nieruchomości                                                                                             |                       |           |                |               | 0,00                |
| za niedostarczenie lokalu socjalnego                                                                                    |                       |           |                |               | 0,00                |
| odškod. 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 decyzji                                                      |                       |           |                |               | 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 wliczyste                                                                                                |                       |           |                |               | 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                |
| odškod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy                                             |                       |           |                |               | 0,00                |
| odškod. z tyt. umowy dzierżawy                                                                                          |                       |           |                |               | 0,00                |
| odškod. 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 |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>Zobowiązania finansowe</b>                                            | 0,00                  | 0,00                |
| - powyżej 1 roku do 3 lat                                                |                       |                     |
| - powyżej 3 do 5 lat                                                     |                       |                     |
| - powyżej 5 lat                                                          |                       |                     |
| <b>Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych</b> | 0,00                  | 0,00                |
| - powyżej 1 roku do 3 lat                                                |                       |                     |
| - powyżej 3 do 5 lat                                                     |                       |                     |
| - powyżej 5 lat                                                          |                       |                     |
| <b>Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek</b> | 0,00                  | 0,00                |
| - powyżej 1 roku do 3 lat                                                |                       |                     |
| - powyżej 3 do 5 lat                                                     |                       |                     |
| - powyżej 5 lat                                                          |                       |                     |
| <b>RAZEM:</b>                                                            | 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   |                       |                     |
| <b>RAZEM:</b>                              | 0,00                  | 0,00                |

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

*wp*



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

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

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

| Kategoria                                                                                                                | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa                                                                |                       |                     |
| za grunty wydzielone pod drogi                                                                                           |                       |                     |
| za wywłaszczenie nieruchomości                                                                                           |                       |                     |
| na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)                             |                       |                     |
| na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania                                               |                       |                     |
| za grunty zajęte pod drogi                                                                                               |                       |                     |
| za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę                                                                 |                       |                     |
| na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu                                                               |                       |                     |
| Inne sprawy sporne:                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                |
| o zasiedzenie                                                                                                            |                       |                     |
| z tyt. zwrótu nieruchomości                                                                                              |                       |                     |
| za niedostarczenie lokalu socjalnego                                                                                     |                       |                     |
| odszkod. z tytułu decyzji sprzedawczych 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                                                                              |                       |                     |
| rozrachunki 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                                                                                                                |                       |                     |
| <b>RAZEM:</b>                                                                                                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |

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                                                                                                                                                    |  |                       |                     |
| <b>Razem krótkoterminowe</b>                                                                                                                            |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| 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                                                                                                                                                    |  |                       |                     |
| <b>RAZEM</b>                                                                                                                                            |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |

*wp*



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 emerytalność                                               |                       |                     |
| pozostałe                                                                  |                       |                     |
| Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne                                  | 0,00                  | 0,00                |
| naprawy gwarancyjne                                                        |                       |                     |
| usługi wykonane a niezafakturowane                                         |                       |                     |
| w tym: koszty mediów                                                       |                       |                     |
| pozostałe                                                                  |                       |                     |
| RAZEM                                                                      | 0,00                  | 0,00                |

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

|                                  | 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 | 160 189,62                      | 151 881,93                    |

\* 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<br>Środki trwałe będące w<br>użytkowaniu przez Spółkę<br>do czasu wniesienia ich<br>aportem do Spółki | Krótkoterminowe aktywa finansowe |                          |                                       | Razem |
|-------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|-------|
|                                           | Akcje i udziały                 | Inne papiery wartościowe |                                                                                                                                  | Akcje i udziały                  | Inne papiery wartościowe | Inne krótkoterminowe aktywa finansowe |       |
| Stan na początek roku                     |                                 |                          |                                                                                                                                  |                                  |                          |                                       |       |
| Zwiększenia                               | 0,00                            | 0,00                     | 0,00                                                                                                                             | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00  |
| - 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  |
| - przeliczanie                            |                                 |                          |                                                                                                                                  |                                  |                          |                                       | 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                                                | 10 763,99             | 16 252,04           |
| Należności od budżetów                                                            | 0,00                  | 0,00                |
| Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00                  | 0,00                |
| Pozostałe należności, w tym:                                                      | 66 512,43             | 53 716,54           |
| należności dochodzące na drodze sądowej (wartość netto)                           | 0,00                  | 0,00                |
| wartość brutto                                                                    | 54 734,73             | 58 562,05           |
| odpis aktualizujący wartość należności dochodzących na drodze sądowej             | 54 734,73             | 58 562,05           |
| z tytułu pożyczek mieszkaniowych, dochody budżetowe                               | 65 732,60             | 51 760,00           |
| wadła i kaucje                                                                    |                       |                     |
| Inne                                                                              | 779,83                | 1 956,54            |
| Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                       |                     |
| Razem:                                                                            | 77 276,42             | 69 968,58           |



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                         |               |              |

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego



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

|                                                                                                          | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Przychody</b>                                                                                         | 0,00                     | 0,00                  |
| o nadzwyczajnej wartości                                                                                 | 0,00                     | 0,00                  |
| w tym:                                                                                                   |                          |                       |
| Zwolnienie z opłacenia składek ZUS -<br>tarczy antykryzysowa                                             | 0,00                     | 0,00                  |
|                                                                                                          |                          |                       |
| które wystąpiły incydentalnie                                                                            |                          |                       |
| w tym:                                                                                                   | 0,00                     | 0,00                  |
| przychody z tytułu grantów, dotacji i<br>darowizn otrzymanych w związku z<br>pandemią covid-19           |                          |                       |
| zwolnienie z ZUS w ramach tarczy<br>antykrzysowej                                                        |                          |                       |
| przychody z tytułu grantów, dotacji i<br>darowizn otrzymanych w związku z<br>rosyjską agresją na Ukrainę |                          |                       |
| <b>Koszty</b>                                                                                            | 598 214,00               | 725 224,17            |
| o nadzwyczajnej wartości                                                                                 | 0,00                     | 0,00                  |
| w tym:                                                                                                   |                          |                       |
| zakup środków służących do ochrony<br>osobistej - środki własne                                          |                          |                       |
| dofinansowanie 500 + dla nauczycieli -<br>środki własne                                                  |                          |                       |
| materiały, które straciły przydatność do<br>użycia - środki własne                                       | 0,00                     | 0,00                  |
| które wystąpiły incydentalnie                                                                            | 598 214,00               | 725 224,17            |
| w tym:                                                                                                   |                          |                       |
| koszty przeciwdziałania i usuwania<br>skutków pandemii COVID-19                                          |                          |                       |
| koszty związane z rosyjską agresją na<br>Ukrainę, w tym koszty udzielonej<br>pomocy                      | 598 214,00               | 725 224,17            |
| materiały, które straciły przydatność do<br>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 |       |
|                                                                                                                                                                                                         |                     |       |

*Handwritten 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:                                                    |  | 175 539,32               | 168 468,69            |
| przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową                          |  | 175 539,32               | 168 468,69            |
| 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 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                                                          |  | 0,00                     | 0,00                  |
| Podatki i opłaty lokalne, w tym:                                                                 |  | 0,00                     | 0,00                  |
| podatek od nieruchomości                                                                         |  |                          |                       |
| podatek od środków transportu                                                                    |  |                          |                       |
| podatek od czynności cywilno-prawnych                                                            |  |                          |                       |
| podatek rolny, leśny                                                                             |  |                          |                       |
| opłata targowa                                                                                   |  |                          |                       |
| opłata skarbową                                                                                  |  |                          |                       |
| inne                                                                                             |  |                          |                       |
| Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:                                  |  |                          |                       |
| udział w podatku dochodowym od osób fizycznych                                                   |  | 0,00                     | 0,00                  |
| udział w podatku dochodowym od osób prawnych                                                     |  |                          |                       |
| Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:                                                   |  | 0,00                     | 0,00                  |
| przychody z tytułu dotacji                                                                       |  |                          |                       |
| przychody z tytułu subwencji                                                                     |  |                          |                       |
| Pozostałe przychody, w tym:                                                                      |  | 0,00                     | 0,00                  |
| przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej                           |  |                          |                       |
| przychody z tyt. odszkodowań                                                                     |  |                          |                       |
| przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, złośliki, przedszkola...)                             |  | 0,00                     | 0,00                  |
| przychody z tyt. opłat za sreż płatnego parkowania                                               |  |                          |                       |
| przychody z tyt. mandatów                                                                        |  |                          |                       |
| przychody z tyt. opłat i kar za usuniecie drzew i krzewów                                        |  |                          |                       |
| przychody z tytułu porzucenia między gminami                                                     |  |                          |                       |
| przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu                                                 |  |                          |                       |
| przychody z tyt. opłat komunikacyjnych                                                           |  |                          |                       |
| przychody z tyt. zięcia pasa drogowego                                                           |  |                          |                       |
| przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej                                             |  |                          |                       |
| przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych                                             |  |                          |                       |
| opłaty za odpady komunalne                                                                       |  |                          |                       |
| inne                                                                                             |  |                          | 0,00                  |
| Razem:                                                                                           |  | 175 539,32               | 168 468,69            |





II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

| Usługi obce                                                                                                                | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Zakup usług remontowych § 427                                                                                              | 269 439,00               | 118 032,38            |
| Zakup usług zdrowotnych § 428                                                                                              |                          |                       |
| Zakup usług pozostałych § 430                                                                                              | 545 113,56               | 680 484,18            |
| 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 |                          |                       |
| Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436                                                                     | 5 272,52                 | 5 767,76              |
| Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439                                                        | 14 554,00                | 0,00                  |
| Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i inne                                                              | 228,00                   |                       |
| Razem                                                                                                                      | 834 607,08               | 804 284,32            |

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

| Pozostałe przychody operacyjne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                     | 0,00                  |
| sprzedaż lokali lub nieruchomości                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                          |                       |
| sprzedaż pozostałych składników majątkowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |                       |
| opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                          |                       |
| <b>Dotacje</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                     | 0,00                  |
| <b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 249 704,39               | 344 538,79            |
| opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                          |                       |
| opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |                       |
| kary umowne, odszkodowania                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                          |                       |
| odpisane przedawnione, nieściągnięte, umiarkowane zobowiązania                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |                       |
| darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                          |                       |
| rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 246 478,30               | 335 000,00            |
| rozwiązanie rezerwy 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. pieniężne                                                                            |                          |                       |
| <b>Inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokreślenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przeleżgowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)</b> | 3 226,09                 | 9 538,79              |
| <b>Razem</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>249 704,39</b>        | <b>344 538,79</b>     |

*[Signature]*

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:                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 320,78                   | 0,03                  |
| Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych                                                                                                                                                                                                                                                             |                          |                       |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                     | 0,00                  |
| umorzono odpisów aktualizujących wartość nieruchomości inwestycyjnych                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                       |
| odpis aktualizujący wartość nieruchomości należności                                                                                                                                                                                                                                                                     |                          |                       |
| inne koszty operacyjne, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 320,78                   | 0,03                  |
| umorzono zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej                                                                                                                                                                                                                                                               |                          |                       |
| umorzonych rezerw na zobowiązania                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                          |                       |
| zapłacone odškodowania, kary i grzywny                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                          |                       |
| nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe                                                                                                                                                                                                                                                                         |                          |                       |
| inne koszty operacyjne (koszy postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tyt. zaokrąglenia podatków m.in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych itp.) | 320,78                   | 0,03                  |
| Razem:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 320,78                   | 0,03                  |

II.2.5.e. Przychody finansowe

|                                                                                                                                                                                                                        | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                                                                          |                          |                       |
| Odsutki, w tym:                                                                                                                                                                                                        | 4 062,82                 | 3 827,32              |
| odsutki za zwłokę w zapłacie należności, odsutki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsutki ustanowione z wyroków sądowych, odsutki od należności podatkowych itp. | 4 062,82                 | 3 827,32              |
| odsutki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsutki od lokat                                                                                                                                                      |                          |                       |
| Inne, w tym:                                                                                                                                                                                                           | 0,00                     | 0,00                  |
| zysk na sprzedaży udziałów i akcji                                                                                                                                                                                     |                          |                       |
| dodatkowe różnice kursowe                                                                                                                                                                                              |                          |                       |
| rozwiązanie odpisów aktualizujących odsutki od należności                                                                                                                                                              |                          |                       |
| rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                      |                          |                       |
| umorzono zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek                                                                                                                                                                     |                          |                       |
| rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsutki z tyt. spraw sądowych lub odsutek z tyt. zobowiązań pozostałe                                                                                                          |                          |                       |
| Razem                                                                                                                                                                                                                  | 4 062,82                 | 3 827,32              |



II.2.5.f. Koszty finansowe

|                                                                               | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Odstętki, w tym:</b>                                                       | 0,00                     | 0,00                  |
| odsetki od kredytów i pożyczek                                                |                          |                       |
| odsetki od zobowiązań                                                         |                          |                       |
| <b>Inne, w tym:</b>                                                           | 4 570,48                 | 3 869,69              |
| korrekty podatków                                                             |                          |                       |
| korrekty błędnych naliczeń odpłatności                                        |                          |                       |
| ujemne różnice kursowe                                                        | 507,66                   | 42,37                 |
| umorzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych |                          |                       |
| umorzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności                | 4 062,82                 | 3 827,32              |
| umorzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek                              |                          |                       |
| umorzenie odsetek                                                             |                          |                       |
| pozostałe                                                                     |                          |                       |
|                                                                               | 4 570,48                 | 3 869,69              |

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

| Nazwa jednostki                                              | Stan na koniec roku obrotowego |              |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------|
|                                                              | Należności                     | Zobowiązania |
| Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym: |                                |              |
| Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.st.   | 0,00                           |              |
| Instytucje Kultury Biblioteka Publiczna                      |                                | 36 915,79    |
| Instytucje Kultury Benowskie Centrum Kultury                 |                                |              |
| Zakłady Opieki Zdrowotnej                                    |                                | 0,00         |
| Instytucje Kultury                                           |                                | 0,00         |
| <b>RAZEM:</b>                                                | 0,00                           | 0,00         |
|                                                              |                                | 36 915,79    |

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) |
|-------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                   | 120,00                                                | 140,00                                              |
| Pracownicy ogółem |                                                       |                                                     |





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

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

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Dzielnicy Oświaty  
Biuro Finansów i Oświaty  
A. (główny księgowy) /iska

2026.03.24  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA  
Dzielnicy Oświaty  
(Kierownik jednostki budżetowej)  
Aneta Tkaczyk

GŁÓWNY SPECJALISTA  
ds. księgowości i finansów  
Iwona Pisowicka

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

**Zadłużenie łącznie krótko i długoterminowe z tytułu kredytów i obligacji na dzień  
31.12.2025 r.**

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Dzielnica Finansów Oświaty  
Bemowo  
Ręczątko i podpis gł. księgowego

24.03.2026 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA  
ds. księgowości i finansów  
Iwona Pisowicka

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

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

**Zobowiązania finansowe długoterminowe w bilansie z  
wykonania budżetu według zapadalności  
na dzień 31.12.2025**

| Zobowiązania finansowe    | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---------------------------|-----------------------|---------------------|
| · powyżej 1 roku do 3 lat |                       |                     |
| · powyżej 3 do 5 lat      |                       |                     |
| · powyżej 5 lat           |                       |                     |
| <b>RAZEM:</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Dzielnictwo Biura Finansów Oświaty  
Bemowo m.st. Warszawy  
Agnieszka Jędrzejewska  
.....  
(główny księgowy)

2026.03.24  
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY SPECJALISTA  
ds. księgowości i finansów  
Iwona Pisowicka