

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 12

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Załącznik nr 20
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

1. Informacje o Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 12

- 1.1 Nazwa jednostki: Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 12
- 1.2 Siedziba jednostki: m.st. Warszawa
- 1.3 Adres jednostki: 02-796 Warszawa, ul. Jerzego Zaruby 7
- 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki: działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza dla dzieci z okresu przedszkolnego oraz na poziomie szkoły podstawowej

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2024 r. – 31.12.2024 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Nie dotyczy

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

Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. W przypadku braku uregulowań w wyżej wymienionych przepisach jednostka może stosować Krajowe Standardy Rachunkowości, Międzynarodowe Standardy Rachunkowości, Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej oraz związane z nimi interpretacje ogłoszone w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów:

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia (lub w koszcie wytworzenia), pomniejszonej o dotychczas naliczoną amortyzację (metoda liniowa; stawki amortyzacyjne określone w załączniku nr 1 do przyjętych zasad (polityki) rachunkowości) oraz odpis

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

aktualizujący z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wyceniane są w wartości określonej w tej decyzji. Wartości niematerialne i prawne otrzymane w formie darowizny lub ujawnione, wycenia się w wartości nie wyższej od wartości rynkowej aktualnej w momencie otrzymania lub ujawnienia – wycenę opiera się w pierwszej kolejności o dostępne ceny rynkowe identycznych lub podobnych pozycji o tym samym stopniu zużycia, a w przypadku ich braku, o wartości historyczne wynikające z ksiąg strony przekazującej. Wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000 zł (a także wartości niematerialne i prawne będące pomocami dydaktycznymi bez względu na ich wartość) są umarzane jednorazowo w miesiącu przekazania ich do używania.

Środki trwałe wycenia się w cenie nabycia (lub w koszcie wytworzenia), pomniejszonej o dotychczas naliczoną amortyzację (metoda liniowa; stawki amortyzacyjne określone w załączniku nr 1 do przyjętych zasad (polityki) rachunkowości) oraz odpis aktualizujący z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe i zbiory biblioteczne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wyceniane są w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe otrzymane w formie darowizny lub ujawnione wycenia się w wartości nie wyższej od wartości rynkowej aktualnej w momencie otrzymania lub ujawnienia. Zbiory biblioteczne otrzymane w formie darowizny lub ujawnione wycenia się zgodnie z komisyjnym oszacowaniem wartości przez zespół powołany w placówce spośród pracowników posiadających wiedzę i doświadczenie w zakresie oceny wartości zbiorów bibliotecznych. Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł, a także meble i dywany, pomoce dydaktyczne, książki i inne zbiory biblioteczne – bez względu na ich wartość, są umarzane jednorazowo w miesiącu przekazania ich do używania. Pozostałe środki trwałe o wartości mniejszej lub równej 1 500,00 zł księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie oddania do użytkowania. Pomoce dydaktyczne składające się z dużej ilości ruchomych, nie połączonych ze sobą trwałych elementów oraz odzież ochronna i robocza, bez względu na ich wartość księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie oddania do użytkowania.

Zapasy wycenia się według cen nabycia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość zapasów. Zapasy otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wyceniane są w wartości określonej w tej decyzji. Zapasy otrzymane w formie darowizny lub ujawnione wycenia się w wartości nie wyższej od wartości rynkowej aktualnej w momencie otrzymania lub ujawnienia. Wartość rozchodu i stanu końcowego zapasów wycenia się według metody FIFO „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” przyjmując, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które najwcześniej nabyto (wytworzono). Bezpośrednio w koszty odnosi się wydane bezpośrednio do zużycia materiały biurowe, środki czystości, akcesoria techniczne i drobne materiały przeznaczone do napraw (w tym materiały eksploatacyjne), materiały promocyjne, foldery, drobne upominki, inne pozycje spełniające definicję rzeczowych składników aktywów obrotowych, jednakże wydane po zakupie bezpośrednio do zużycia.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, tj. uwzględnieniem odpisu aktualizującego wartość należności.

Rozchód środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych wycenia się według metody „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (tzw. FIFO), to jest kolejno po cenach tych środków pieniężnych, które podmiot najwcześniej nabył.

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 12

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

5. Inne informacje

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2024 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami – nie dotyczy
- b) W bilansie (poz. A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej) oraz zestawieniu zmian w funduszu jednostki (poz. I.2.9 Inne zmniejszenia) ujęto korektę umorzenia budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 12 w Warszawie o łącznej wartości 199.315,85 zł (dot. budynku przy ul. Teligi 1). Korekta spowodowana jest błędnym naliczaniem umorzenia w latach 2002-2012.

Dyrektor
Dzielnicego Biura Finansów
Oświaty Ursynów m.st. Warszawy
Marcin Sierpiński

Główny Księgowy
Dzielnicego Biura Finansów
Oświaty Ursynów m.st. Warszawy
Agnieszka Cimochowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno Przedszkolny nr 12 ul. J.Zaruby 7 02-796 Warszawa 525885489 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudzień 2024 r.		Adresat Urząd Dzielnicy Ursynów Wydział Budżetowo-Księgowy al. Komisji Edukacji Narodowej 61 02-777 Warszawa	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		977 062,95	39 137,65	A. Fundusze	195 648,06
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	-984 795,53
II. Rzeczowe aktywa trwałe		977 062,95	39 137,65	II. Wynik finansowy netto (+,-)	9 795 111,63
1. Środki trwałe		937 925,30	0,00	1. Zysk netto (+)	-9 599 463,57
1.1. Grunty				2. Strata netto (-)	-12 467 376,12
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
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		937 925,30	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	B. Fundusze placówek	
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	883 579,96
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		39 137,65	39 137,65	I. Zobowiązania długoterminowe	1 278 603,13
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe	875 889,46
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	163 494,28
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	162 395,02
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	98 252,27
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	209 488,49
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania	253 337,76
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	329 724,23
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	425 818,34
B. Aktywa obrotowe		102 165,07	254 669,95	8. Fundusze specjalne	431,25
I. Zapasy		17 910,55	1 619,10	III. Rezerwy na zobowiązania	7 690,50
1. Materiały		17 910,55	1 619,10	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku					0,00
3. Produkty gotowe					
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe		28 154,10	32 420,80		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		23 350,22	29 404,64		
2. Należności od budżetów		1 687,12	660,89		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	17,89		
4. Pozostałe należności		3 116,76	2 337,58		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		48 497,39	206 930,12		
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		48 497,39	206 930,12		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne		0,00	0,00		
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe		7 603,03	13 699,93		
Suma aktywów		1 079 228,02	293 807,60	Suma pasywów	1 079 228,02
					293 807,60

Główny Księgowy
Dzielniczego Biura Finansów
Oświaty Ursynów m.st. Warszawy
Agnieszka Cimałowska
(główny księgowy)

2025.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Dzielniczego Biura Finansów
Oświaty Ursynów m.st. Warszawy
Marcin Sierbiński
(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK. Producent programu:© QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

STARSZY SPECJALISTA
ds. finansowo-księgowych
Urszula Stępczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno Przedszkolny nr 12 ul. J.Zaruby 7 02-796 Warszawa 525885489 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2024 r.	Adresat Urząd Dzielnicy Ursynów Wydział Budżetowo-Księgowy al. Komisji Edukacji Narodowej 61 02-777 Warszawa	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		272 335,47	804 828,14
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		270 589,32	773 956,24
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		1 674,15	6 096,90
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		72,00	24 775,00
B. Koszty działalności operacyjnej		4 196 163,23	13 196 304,41
I. Amortyzacja		27 778,01	55 555,95
II. Zużycie materiałów i energii		394 309,68	1 334 597,16
III. Usługi obce		317 788,92	779 694,37
IV. Podatki i opłaty		3 497,44	12 972,34
V. Wynagrodzenia		2 752 080,65	8 848 719,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		694 859,53	2 138 620,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 849,00	23 595,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	2 549,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 923 827,76	-12 391 476,27
D. Pozostałe przychody operacyjne		11 968,62	24 349,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		11 968,62	24 349,70
E. Pozostałe koszty operacyjne		8 040,50	5 936,91
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		8 040,50	5 936,91
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-3 919 899,64	-12 373 063,48
G. Przychody finansowe		96,67	212,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		96,67	212,15
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		34,47	153,25
I. Odsetki			0,00
II. Inne		34,47	153,25
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-3 919 837,44	-12 373 004,58
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		17 847,72	94 371,54
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-3 937 685,16	-12 487 276,12

Główny Księgowy
Dzielnicy Ursynów
Oświaty Ursynów m.st. Warszawy
Agnieszka Cimochońska

2025.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Wydruk z Modułu sifK. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Dyrektor
Dzielnicy Ursynów
Oświaty Ursynów m.st. Warszawy

Marcin Siermiński

(kierownik jednostki)

STARSZY SPECJALISTA
ds. finansowo-księgowych
Urszula Strzelczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno Przedszkolny nr 12 ul. J. Zaruby 7 02-796 Warszawa 525885489 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2024 r.	Adresat Urząd Dzielnicy Ursynów Wydział Budżetowo-Księgowy al. Komisji Edukacji Narodowej 61 02-777 Warszawa	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	9 795 111,63	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 189 672,87	12 198 426,42	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 488 261,98	12 198 426,42	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	39 137,65	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	6 656 440,74	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	5 832,50	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)	394 561,24	10 510 957,46	
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	9 599 463,57	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	-7 664,57	29 124,54	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	39 137,65	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	683 053,50	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	363 088,16	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	199 315,85	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 795 111,63	11 482 580,59	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-9 599 463,57	-12 467 376,12	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-9 599 463,57	-12 467 376,12	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)	195 648,06	-984 795,53	

Główny Księgowy
Dzielnicego Biura Finansów
Oświaty Ursynów m.st. Warszawy
(główny księgowy)

2025.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Dzielnicego Biura Finansów
Oświaty Ursynów m.st. Warszawy

Margot S...

(kierownik jednostki)

Agencja Gminna... Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

STARSZY SPECJALISTA
ds. finansowo-księgowych

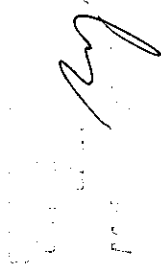
Urszula Strzelczyk

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

ŚRODKI TRWAŁE								
Rzeczowy majątek trwały	Grunt	stanowiące własność jednostki samorządu	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w budowie (inwestycje)	RAZEM
Wartość początkowa								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	3 333 357,21	308 770,49	4 834,08	244 515,20	39 137,65	3 930 614,63
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	20 453,02	0,00	76 223,73	0,00	96 676,75
Nabycie				20 453,02		68 513,40		88 966,42
Inne						7 710,33		7 710,33
Przemieszczenia								0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	3 333 357,21	0,00	0,00	0,00	0,00	3 333 357,21
Likwidacja i sprzedaż								0,00
Inne			3 333 357,21					3 333 357,21
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	329 223,51	4 834,08	320 738,93	39 137,65	693 934,17
Umorzenie								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	2 395 431,91	308 770,49	4 834,08	244 515,20	0,00	2 953 551,68
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	254 871,80	20 453,02	0,00	76 223,73	0,00	351 548,55
Amortyzacja okresu			55 555,95					55 555,95
Inne			199 315,85	20 453,02		76 223,73		295 992,60
Przemieszczenia								0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	2 650 303,71	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 303,71
Likwidacja i sprzedaż								0,00
Inne			2 650 303,71					2 650 303,71
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	329 223,51	4 834,08	320 738,93	0,00	654 796,52
Odpisy aktualizujące								
Saldo otwarcia								0,00
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia								0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	937 925,30	0,00	0,00	0,00	39 137,65	977 062,95
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 137,65	39 137,65

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		49 814,20
Zwiększenia, w tym:		0,00
Nabycie		
Inne		
Zmniejszenia, w tym:		0,00
Likwidacja i sprzedaż		
Inne		
Saldo zamknięcia		49 814,20
Umorzenie		
Saldo otwarcia		49 814,20
Zwiększenia, w tym:		0,00
Amortyzacja okresu		
Inne		
Zmniejszenia, w tym:		0,00
Likwidacja i sprzedaż		
Inne		
Saldo zamknięcia		49 814,20
Odpisy aktualizujące		
Saldo otwarcia		
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
Saldo zamknięcia		0,00
Wartość netto		
Saldo otwarcia		0,00
Saldo zamknięcia		0,00



2025 -03- 31

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

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

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

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 zlikwidowanego b jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 wieczyste

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

II.1.5. Wartość niemortyzowanych lub niemortyzowanych przez jednostkę środków trwałych,

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość niemortyzowanych lub niemortyzanych 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 używanej i wodnej		
Urządzenia techniczne i maszyny		
Środki transportu		
Inne środki trwałe		


2025-03-31

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Nazwa podmiotów	Liczba udziałów / akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/ akcji	Opis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego rok	Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
Stan na początek roku							
Nazwa podmiotu							
1.							
2.							
...							
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Nazwa podmiotów	Liczba udziałów / akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/ akcji	Opis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego rok	Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
Stan na koniec roku							
Nazwa podmiotu							
1.							
2.							
...							
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie *	
1 Należności długoterminowe	0,00			0,00
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00			0,00
2 Należności krótkoterminowe	384,47	703,25		1 087,72
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00			0,00
3 Należności alimentacyjne	0,00			0,00
Razem:	384,47	703,25	0,00	1 087,72

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

** Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizujący (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

II.1.3. Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane *	Rozwiązane **	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00				0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00				0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00				0,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości	0,00				0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00				0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00				0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	0,00				0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00				0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	0,00				0,00
Inne rezerwy, w tym :	7 690,50	0,00	0,00	7 690,50	0,00
o zastępczenie	0,00				0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości	0,00				0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego	0,00				0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego	0,00				0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	0,00				0,00
z tyt. odmowy wydania zezwolenia	0,00				0,00
z tyt. poniesionych nakładów	0,00				0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	0,00				0,00
z tyt. utraty praw własności	0,00				0,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	0,00				0,00
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości	0,00				0,00
kary umowne	0,00				0,00
za użytkowanie wieczyste	0,00				0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	0,00				0,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	7 690,50			7 690,50	0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0,00				0,00
odszk. o umiędzianie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	0,00				0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy	0,00				0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości	0,00				0,00
pozostałe	0,00				0,00
RAZEM:	7 690,50	0,00	0,00	7 690,50	0,00

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania finansowe		
· powyżej 1 roku do 3 lat		
· powyżej 3 do 5 lat		
· powyżej 5 lat		
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
· powyżej 1 roku do 3 lat		
· powyżej 3 do 5 lat		
· powyżej 5 lat		
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
· powyżej 1 roku do 3 lat		
· powyżej 3 do 5 lat		
· powyżej 5 lat		
RAZEM:	0,00	0,00

II.1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny

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

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

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

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

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

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

Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 12
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	0,00	418,58
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		418,58
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne		
Razem krótkoterminowe	7 603,03	13 281,35
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)	6 588,26	8 397,51
Abonamenty	1 014,77	4 883,84
Ubezpieczenia		
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych		
Najem lokali		
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezp. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)		
RAZEM	7 603,03	13 699,93

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
<i>przychody za zajęcie pasa drogowego</i>		
<i>przychody z tyt. użytkowania wieczystego</i>		
<i>przychody z tyt. przekształcenia użytkownika wieczystego w prawo własności</i>		
<i>wykup lokali, budynków</i>		
<i>sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych</i>		
<i>wpłaty z ZUS za pensjonariuszy</i>		
<i>pozostałe</i>		
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
<i>naprawy gwarancyjne</i>		
<i>usługi wykonane a niezafakturowane</i>		
<i>w tym: koszty mediów</i>		
<i>pozostałe</i>		
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	24 954,70	253 585,56

* płatności wynikające z obowiązku wykonania świadczeń na rzecz pracowników (odprawy emerytalne, 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			Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeliczowanie							0,00
- nabycie							0,00
- przeniesienie							0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości							0,00
- przeliczowanie							0,00
- sprzedaż							0,00
- likwidacja							0,00
- przeniesienie							0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	23 350,22	29 404,64
Należności od budżetów	1 687,12	660,69
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		17,89
Pozostałe należności, w tym:	3 116,76	2 337,58
należności dochodzące na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto		
odpis aktualizujący wartość należności dochodzących na drodze sądowej		
z tytułu pożyczek mieszkaniowych.		
dochody budżetowe		
wadła i kauce		
inne	3 116,76	2 337,58
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	28 154,10	32 420,80

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr. 12
ul. Żuraby 7, 02-796 Warszawa

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

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

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
<i>o nadzwyczajnej wartości</i>	0,00	0,00
w tym:		
<i>które wystąpiły incydentalnie</i>		
w tym:		
Koszty	99 416,20	127 562,00
<i>o nadzwyczajnej wartości</i>	0,00	0,00
w tym:		
<i>które wystąpiły incydentalnie</i>	99 416,20	127 562,00
w tym:		
<i>koszty poniesionych działań związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków COVID-19</i>	0,00	
<i>koszty na rzecz uchodźców z Ukrainy</i>	99 416,20	127 562,00

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	
Stan na początek roku	Stan na koniec roku

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:	270 589,32	773 956,24
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	138 483,52	402 501,59
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	132 105,80	371 454,65
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)	1 674,15	6 096,90
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	72,00	24 775,00
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
podatek od nieruchomości		
podatek od środków transportu		
podatek od czynności cywilno-prawnych		
podatek rolny, leśny		
opłata targowa		
opłata skarbową		
inne		
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		
udział w podatku dochodowym od osób prawnych		
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji		
przychody z tytułu subwencji		
Pozostałe przychody, w tym:	72,00	24 775,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tyt. odszkodowań		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)		24 640,00
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania		
przychody z tyt. mandatów		
przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów		
przychody z tytułu porozumień między gminami		
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu		
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych		
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego		
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej		
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		
opłaty za odpady komunalne		
inne (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)	72,00	135,00
Razem:	272 335,47	804 828,14

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty bieżącego roku
Zakup usług remontowych § 427	48 286,35	####
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	267 065,27	####
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	1 750,30	####
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		####
Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe § 440		
Inne	687,00	
Razem	317 788,92	####

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
<i>sprzedaż lokali lub nieruchomości</i>		
<i>sprzedaż pozostałych składników majątkowych</i>		
<i>opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności</i>		
Dotacje		
Inne przychody operacyjne, w tym:	11 968,62	24 349,70
<i>opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową</i>		
<i>opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową</i>		
<i>kary umowne, odszkodowania</i>		
<i>odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania</i>		
<i>darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe</i>		
<i>rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności</i>		
<i>rozwiązanie rezerw na zobowiązania</i>		7 690,50
<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>		
<i>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</i>		
<i>inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)</i>	11 968,62	16 659,20
Razem	11 968,62	24 349,70

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)		
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	8 040,50	5 936,91
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	350,00	550,00
utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		
odpis aktualizujący wartość należności	350,00	550,00
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
Inne koszty operacyjne, w tym:	7 690,50	5 386,91
z tyt. zaokrąglenia podatków (w szczególności VAT)		
utworzonych rezerw na zobowiązania	7 690,50	
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe		
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp.)		5 386,91
Razem	8 040,50	5 936,91

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		
Odsetki, w tym:	96,67	212,15
odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.	96,67	212,15
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat		
Inne, w tym:	0,00	0,00
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
dodatnie różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności		
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań		
pozostałe przychody finansowe.		
Razem	96,67	212,15

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
odsetki od kredytów i pożyczek		
odsetki od zobowiązań		
Inne, w tym:	34,47	153,25
korekty podatków		
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	34,47	153,25
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek		
umorzenie odsetek		
pozostałe		
	34,47	153,25

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	0,00	0,00	0,00	50 753,86
MPWiK				50 753,86
.....				
.....				
Zakłady Opieki Zdrowotnej				
Instytucje Kultury				2 171,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	52 924,86

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

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
Pracownicy ogółem	109,00	111,00

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

L.p.	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.	Korekta umorzenia środka trwałego	199 315,85	Korekta umorzenia budynku w związku z błędnym naliczeniem amortyzacji w latach 2002-2012. Łączna suma błędów w ujęciu operacji przekroczyła próg istotności w jednostkowym bilansie w związku z czym korektę odniesiono na fundusz jednostki	Zmniejszenie funduszu jednostki i wartości netto środków trwałych
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

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

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

Główny Księgowy
Dzielnicy Oświaty Ursynów m.st. Warszawy
(główny księgowy)
Agnieszka Cimochowska

2025.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Dzielnicy Oświaty Ursynów m.st. Warszawy

(kierownik jednostki)

STARSZY SPECJALISTA
ds. finansowo-księgowych

Urszula Szczytyńska