

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 6 ul. SZOBERA 1/3 01-318 Warszawa 146807413 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		Adresat Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 294 158,77	5 946 140,02	A. Fundusze	5 223 903,45	4 984 312,84
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	21 840 074,21	21 605 260,47
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 294 158,77	5 946 140,02	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-16 616 170,76	-16 620 947,63
1. Środki trwałe	6 294 158,77	5 946 140,02	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	16 616 170,76	16 620 947,63
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	6 106 554,02	5 848 347,15	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	132 011,52	86 662,87	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	55 593,23	11 130,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 150 458,36	1 308 601,85
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 150 458,36	1 308 601,85
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	48 753,72	56 332,35
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	80 906,23	108 955,04
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	407 648,36	486 543,13
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	584 654,79	603 006,10
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	149,51	13 469,48
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	28 345,75	40 295,75
B. Aktywa obrotowe	80 203,04	346 774,67	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	44 374,77	288 258,36	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	44 374,77	55 157,09	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	233 101,27	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	7 300,82	17 853,68			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 310,81	17 375,36			
2. Należności od budżetów	990,01	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	0,00	478,32			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 527,45	40 662,63			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	181,70	366,88			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	28 345,75	40 295,75			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	6 374 361,81	6 292 914,69	Suma pasywów	6 374 361,81	6 292 914,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy

Małgorzata Urbańska
(główny księgowy)

2022.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

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

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Małgorzata Urbańska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 6 ul. SZOBERA 1/3 01-318 Warszawa 146807413 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	Adresat Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		360 389,74	497 313,24
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		360 389,74	497 313,24
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		17 003 969,69	17 140 725,08
I. Amortyzacja		380 443,27	368 764,99
II. Zużycie materiałów i energii		1 459 894,45	1 496 387,61
III. Usługi obce		760 330,08	432 476,41
IV. Podatki i opłaty		11 503,94	18 246,04
V. Wynagrodzenia		11 586 503,71	11 933 878,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 754 651,79	2 843 913,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 799,40	1 959,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		48 843,05	45 099,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-16 643 579,95	-16 643 411,84
D. Pozostałe przychody operacyjne		28 401,88	23 013,31
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		28 401,88	23 013,31
E. Pozostałe koszty operacyjne		1 057,40	548,06
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych nadzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		1 057,40	548,06
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-16 616 235,47	-16 620 946,59
G. Przychody finansowe		67,77	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		67,77	0,00
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-16 616 167,70	-16 620 946,59
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		3,06	1,04
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-16 616 170,76	-16 620 947,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy

(główny księgowy)

2022.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY DYREKTOR
Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy

(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2022/1P. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Małgorzata Urbańska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 6 ul. SZOBERA 1/3 01-318 Warszawa 146807413 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudzień 2021 r.	Adresat Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	20 946 057,25	21 840 074,21	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	16 073 573,12	16 390 898,47	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	16 067 338,74	16 364 797,27	
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	26 101,20	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	6 234,38	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)	15 179 556,16	16 625 712,21	
2.1. Strata za rok ubiegły	15 176 766,14	16 616 170,76	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 790,02	4 186,49	
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	5 354,96	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	21 840 074,21	21 605 260,47	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-16 616 170,76	-16 620 947,63	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	16 616 170,76	16 620 947,63	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	5 223 903,45	4 984 312,84	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy

.....
Agnieszka Piechocińska
(główny księgowy)

2022.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

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

.....
(kierownik jednostki)

GLÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Małgorzata Urbańska

ul. Próżna 6 w Warszawie
 01-618 Warszawa, ul. S. Szobera 1/3
 tel/fax: 664-62-07, 665-72-75
 P: 622-30-08-389, REGON: 146807413

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

.....
 Nazwa i adres jednostki
 (pieczęćka)

Komentarz do bilansu jednostek budżetowych m.st. Warszawy
i zakładów budżetowych m.st. Warszawy
sporządzonego na 31.12.2021 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	576,00
- 290	_____
241 - x	16 799,36
- 290	_____
243 - x	_____
- 290	_____
.....	
Razem:	17 375,36

Należności od budżetów **AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 2**

Konto	
225 - x	_____
.....	
Razem:	0,00

Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń **AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 3**

Konto	
229 - x	_____
Razem:	_____

Pozostałe należności **AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 4**

Konto	
221 - x	_____
- 290	_____
224 - x	_____
- 290	_____
231 - x	_____
- 290	_____
234 - x	_____

- 290	
235 - x	
- 290	
240 - x	
- 290	
241 - x	
- 290	
242 - x	
243 - x	
- 290	
245 - x	
- 290	
247 - x	
- 290	
248 - x	
- 290	
249 - x	
- 290	
280 - x	478,32
- 290	
.....	
.....	
Razem:	478,32

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	1,04
135 - x	
136 - x	
137 - x	
138 - x	
139 - x	365,84
140* - x	
141 - x	
Razem:	366,88

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

40 295,75

142 - x

.....

Razem:

40 295,75

Akcje i udziały

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 5

Konto

140 - x

Razem:

Inne papiery wartościowe

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 6

Konto

140 - x

Razem:

Inne krótkoterminowe aktywa finansowe

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 7

Konto

140 - x

Razem:

Rozliczenia międzyokresowe

AKTYWA OBROTOWE poz. B. IV

Konto

640 - x

Razem:

PASYWA

C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

PASYWA

poz. D. II. 1

Konto

201 - x

56 332,35

202 - x

241 - x

.....

Razem:

56 332,35

Zobowiązania wobec budżetów

PASYWA

poz. D. II. 2

Konto

225 - x

108 955,04

Razem:

108 955,04

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń**PASYWA**

poz. D. II. 3

Konto	
229 - x	486 543,13

Razem:	486 543,13
--------	------------

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń**PASYWA**

poz. D. II. 4

Konto	
231 - x	603 006,10
240 - x	

Razem:	603 006,10
--------	------------

Pozostałe zobowiązania**PASYWA**

poz. D. II. 5

Konto	
232 - x	
235 - x	
240 - x	9 935,23
234 - x	
242 - x	
243 - x	
245 - x	
246 - x	
248 - x	
249 - x	
280 - x	3 534,25

Razem:	13 469,48
--------	-----------

Sumy obce**PASYWA**

poz. D. II. 6

(depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)

Konto	
240 - x	40 295,75
247 - x	

Razem:	40 295,75
--------	-----------

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

poz. D. II. 7

Konto	
222 - x	
223 - x	
227 - x	
228 - x	

Razem:	0,00
--------	------

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych**PASYWA**

poz. D.II.8.1.

Konto	
851 - x	

Razem:	0,00
--------	------

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
Lecznicy Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Moniszka Piachocińska

24.03.2022

Pieczęć i podpis gł. księgowego

data

* lokaty nocne

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Małgorzata Urbańska

Zespół SzkolnoPrzedszkolny nr 6 w Warszawie
01-318 Warszawa, ul. S. Szobera 1/3
Tel./fax:664-62-07,665-72-75
NIP:522-30-08-389,REGON:146807413

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

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Zestawienie kont majątkowych

(stan na 31.12.2021)

Konto	Grupy rodzajowe	Saldo na 31.12.2021		Wartość netto
		Wn	Ma	
AKTYWA TRWAŁE				
020 (02, 03)	Wartości niematerialne i prawne	65 214,34		
071 (09)	umorzenie wartości niemater. i prawnych			
072 (03)	umorzenie pozost. wartości niemater. i prawnych		65 214,34	
	odpisy aktualizujące			
	RAZEM	65 214,34	65 214,34	0,00
011	Grunty			
071	umorzenie prawa użytkowania wieczystego gruntu			
011 (01, 02)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 375 288,48		
071 (01, 02)	umorzenie		5 526 941,33	
	odpisy aktualizujące			
011 (03, 04, 05, 06)	Urządzenia techniczne i maszyny	758 470,30		
071 (03, 04, 05, 06)	umorzenie		671 807,43	
	odpisy aktualizujące			
011 (07)	Środki transportu			
071 (07)	umorzenie			
	odpisy aktualizujące			
011 (08)	Inne środki trwałe	293 241,02		
071 (08)	umorzenie		282 111,02	
	odpisy aktualizujące			
	RAZEM	12 426 999,80	6 480 859,78	5 946 140,02
012	Nieruchomości inwestycyjne			
074	odpisy aktualizujące nieruchomości inwestycyjne			
	RAZEM			
013	Pozostałe środki trwałe	1 841 747,96		
072	umorzenie		1 841 747,96	
	RAZEM	1 841 747,96	1 841 747,96	0,00
014	Zbiory biblioteczne	328 437,81		
072	umorzenie		328 437,81	
	RAZEM	328 437,81	328 437,81	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:		14 662 399,91	8 716 259,89	5 946 140,02

Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

24.03.2022 r.
data

Małgorzata Urbańska

.....
Pieczęćka i podpis gł. księgowego

Zespół SzkolnoPrzedszkolny nr 6 w Warszawie
01-318 Warszawa, ul. S. Szobara 1/3
Tel./fax:664-62-07,665-72-75
NIP:522-30-08-389,REGON:146807413

Załącznik nr 12

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

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 kont	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI / -ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe, dochody wydzielone, depozyt w tym:			
1.	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	201	wg załącznika	0,00
2.	Żywnienie	202	wg załącznika	576,00
3.	Należności od budżetów	225	wg załącznika	0,00
4.	Rozrachunki z pracownikami	231	wg załącznika	0,00
5.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	234	wg załącznika	0,00
6.	Pozostałe rozrachunki	240	wg załącznika	
7.	Pozostałe rozrachunki - wynajmy	241	wg załącznika	16 799,36
8.	Należności dochodzone na drodze sądowej	243	wg załącznika	0,00
9.	Rozliczenia vat z jednostką nadrzędna	280	wg załącznika	478,32
10.	Odpisy aktualizujące należności	290	wg załącznika	0,00
				17 853,68
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS w tym:			
1.	Pożyczki mieszkaniowe	235	wg załącznika	0,00
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
III	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ PROGRAMY UNIJNE "C" w tym:			
1.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	234	wg załącznika	0,00
				0,00
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. B.II. bilansu.			17 853,68

*/ niepotrzebne skreślić

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

Agnieszka Piechocińska

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Małgorzata Urbańska

24.03.2022 r.

data

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 6 w Warszawie
01-318 Warszawa, ul. S. Szobera 1/3
Tel./fax: 664-62-07, 665-72-75
NIP 522-30-08-389, REGON: 146807413

Załącznik nr 12

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

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Należności/Zobowiązania */ nr konta 201, 202, 225, 227, 229, 231, 232, 234, 235, 240, 241, 280

Nr kont	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe, dochody wydzielone, depozyt			
	w tym:			
1.	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 201	wg załącznika	56 332,35	01.2022
2.	Żywnienie 202	wg załącznika	0,00	
3.	Zobowiązania do budżetów 225	wg załącznika	108 955,04	01.2022 03.2022
4.	Rozrachunki z pracownikami 231	wg załącznika	603 006,10	01.2022
5.	Rozrachunki z tyt. Wynagrodzeń - niepodjęte świadczenia 232	wg załącznika	0,00	
6.	Rozrachunki publicznoprawne 229	wg załącznika	486 543,13	01.2022 03.2022
7.	Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika	50 230,98	01.2022
8.	Pozostałe rozrachunki - wynajmy 241	wg załącznika	0,00	
9.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	0,00	
10.	Rozliczenie wydatków budżetowych środków europejskich 227	wg załącznika	0,00	
11.	Rozliczenia vat z jednostką nadrzędną 280	wg załącznika	3 534,25	
				1 308 601,85
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS			
	w tym:			
1.	Pożyczki mieszkaniowe 235	wg załącznika	0,00	
2.	Zobowiązania do budżetów 225	wg załącznika	0,00	
3.	Pozostałe rozrachunki 240	wg załącznika	0,00	
4.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami 234	wg załącznika	0,00	
5.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 851	wg załącznika	0,00	0,00
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA */			
	zgodnie z poz. PASYWA D.II. bilansu.			1 308 601,85

*/ niepotrzebne skreślić

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Działalowego L.ura Finansów Oświaty
Biuro m.st. Warszawy

.....
.....

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

24.03.2022 r.

data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Małgorzata Urbańska

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 6 w Warszawie

01-312 Warszawa, ul. S. Szobiera 1/3

Tel./fax: 564-62-07, 565-72-75

NIP: 522-30-08-389, REGON: 146807413

.....
 Nazwa i adres jednostki
 (pieczęćka)

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

Wykaz wzajemnych należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na 31.12.2021 r. podlegających wyłączeniu

Poz. Bilansu	AKTYWA BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2021	Poz. bilansu AKTYWA	Urząd Dzielniczy Bemowo	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2021 r.
	1		2	3	4	5	6		
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:	X	478,32	0,00	0,00	0,00	0,00		478,32
III.	Należności długoterminowe	A.III							0,00
II.	Należności krótkoterminowe	B.II	478,32	0,00	0,00	0,00	0,00		478,32
1.	Należności z tytułu dostaw i usług w tym:	B.II.1							0,00
1.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.1.a							0,00
1.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.1.b							0,00
2.	Należności od budżetów w tym:	B.II.2							0,00
2.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.2.a							0,00
2.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.2.b							0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	B.II.3							0,00
4.	Pozostałe należności w tym:	B.II.4	478,32						478,32
4.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.4.a							0,00
4.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.4.b							0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976 "

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Działalnociowego Biura: Finansów Oświaty
 Bełkowska 11, Warszawa

GŁÓWNY SPECJALISTA
 ds. księgowości i finansów

.....
 podpis gł. księgowego

.....
 data

Małgorzata Urbańska

24.03.2022 r.

data

-szkoliPrzedzskolny nr 6 w Warszawie
01-318 Warszawa, ul. S. Szobera 1/3
Tel./fax:664-62-07,665-72-75
NIP:522-30-08-389,REGON:146807413

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)

Wykaz wzajemnych należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami na 31.12.2021 r. podlegających wyłączeniu

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki oraz Dzielnica	Forma organizacyjna	Pozycja w bilansie	Kwota należności	Data wpływu środków*	Odpisy aktual. za rok bilansowy	Odpisy aktual. za lata ub.
1.								
2.								
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 nt:

- spółkami
- instytucjami kultury
- szpaz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnice w Biurowcu Finansów Oświaty
Biernacki m. st. Warszawa
.....
podpis gł. księgowego

24.03.2022 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Margorzata Urbańska

Cespedy SzkolnoPrzedzkolny nr 6 w Warszawie
 01-318 Warszawa, ul. S. Szobera 1/3
 Tel./fax: 664-62-07, 665-72-75
 NIP: 522-30-08-389; REGON: 146307419

Załącznik nr 13B

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

Nazwa i adres jednostki
 (pieczęćka)

Wyłączenia w zakresie decyzji za zajęcie pasa drogi na 31.12.2021 r.

Poz. Bilansu	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2021 r.
	1	2	3	4	5				
	BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2021								
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Należności długoterminowe								0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności								0,00
	w tym:								
4.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący								0,00
4.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe								0,00
D.IV.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów								0,00

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

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

- a) spółkami
- b) instytucjami kultury

c) spoz
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Działalności Biura Finansów Oświaty
 Beniamin J. Warszawa

.....
 Złotka i podpis p. księgowego

24.03.2022 r.

data

GŁÓWNY SPECJALISTA
 ds. księgowości i finansów

Magdalena Urbańska

Zespół SzkolnoPrzedszkolny nr 6 w Warszawie
01-318 Warszawa, ul. S. Szobera 1/3
Tel./fax: 664-62-07, 665-72-75
NIP 522-30-08-389, REGON: 146807413

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)

Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na 31.12.2021 r. podlegających wyłączeniu

Poz. Bilansu	PASYWA BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2021 r.	Poz. bilansu PASYWA	Urząd Dzielnicy Bemowo	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓLEM na koniec roku 31.12.2021 r.
			1	2	3	4	5	6	7	
	OGÓLEM ZOBOWIĄZANIA	Y	3 534,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 534,25
I.	Zobowiązania długoterminowe	D.I								0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	D.II	3 534,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 534,25
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	3 534,25							3 534,25
6.	Sumy obce (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów)	D.II.6								0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976"

.....
Burmistrz Miasta i Gminy Warszawa
Burmistrz Miasta i Gminy Warszawa

.....
GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

24.03.2022

data

.....
Marta Górska, Urbańska

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

Zespół SzkolnoPrzedszkolny nr 6 w Warszawie

01-318 Warszawa, ul. S. Szobara 1/3

Tel./fax: 664-62-07, 665-72-75

NIP: 522-30-08-389 REGON: 146807413

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami na 31.12.2021 r. podlegających wyłączeniu

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY I

Działalowego Biura Finansów Oświaty

Bermowo m.st. Warszawy

.....

podpis gł. księgowego

24.03.2022 r.

data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości finansów

Martgorzata Ubarńska

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)

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 2021 r. podlegających wyłączeniu

Poz. ZZwFJ	Urząd Dzielnicy Bemowo	Zarząd Dróg Miejskich	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓLEM WYŁĄCZENIA stan na 31.12.2021 r.
	1	2	3	4	5	6	
1							26 101,20
1.6	0,00	26 101,20	0,00	0,00	0,00		26 101,20
1.8	0,00	26 101,20					26 101,20
1.10							0,00
2							0,00
2.6							0,00
2.8							0,00
2.9							0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976"

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Kuczyńska
Bemowo m. Warszawa

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości finansów
Małgorzata Urbańska

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

24.03.2022 r.

data

Zespół Szkół im. Przeszłoni nr 6 w Warszawie,
01-318 Warszawa, ul. S. Szobara 1/3
Tel./fax: 664-62-07, 665-72-75
NIP: 522-30-08-389, REGON: 146907413

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

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Wykaz sprzedaży środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych jednostkami w roku obrotowym 2021 podlegających wylączeniu

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

ANNA WILCZYŃSKA
Działalność Ekonomiczna i Finansowa
ul. Bielarska 1, Warszawa
Pieczęć i podpis gł.księgowego
Anastazja Pięchozińska

24.03.2022 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Margotzata Urbańska

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

Nazwa i adres jednostki
 (pieczęćka)

Wykaz gruntów stanowiących własność m.st. Warszawy* przekazanych w użytkowanie / użytkowanie wieczyste spółkom, sp zoz- om oraz instytucjom kultury na dzień 31.12.2021 r. podlegających wyłączeniu

Lp.	Położenie (lokalizacja)	Nr ewidencyjny działki	Powierzchnia m ²	Nr i data decyzji	Wartość bilansowa gruntu na dzień 31.12.2021 r.	Nazwa podmiotu, któremu przekazano grunt w użytkowanie / użytkowanie wieczyste	Uwagi	Czy dokonano potwierdzenia co do lokalizacji, numeru i powierzchni działki TAK/NIE
Razem					0,00			

* Tabela wypełniona przez: Urzędy Dzielnic, Urząd m.st. Warszawy

OLYMPIA KOLYCOVA
 Dyrektor Biura Finansów Osobistych

Białostok, m.st. Warszawy

.....

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

24.03.2022 r.
 data

GŁÓWNY SPECJALISTA
 ds. księgowości i finansów

Marta Urbańska

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 6 w Warszawie
01-318 Warszawa, ul. S. Szobera 1/3
Nawias i adres telefoniki
NIP: 522-30-08-389, REGON: 146807413

Nazwa i adres jednostki (pieczęć)

Wykaz wzajemnych przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy w roku obrotowym 2021 r. podlegających wyłączeniu

Poz. RZ/IS	Osrodek Sportu i Rekreacji mst. Warszawy Dzielnicy Bemowo	Urząd Miasta	Miejski Ogród Zoologiczny	Dom Dziecka Nr 2 im. dr J. Korczaka	Osrodek Pomocy Społecznej Dzielnicy Bemowo m.st. Warszawy	Zarząd Transportu Miejskiego	Park Kultury w Powisie	Placówka Opiekunsko-Wychowawcza "Zielona dolina"	Placówka Opiekunsko-Wychowawcza "Słoneczka"	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA	
										stan na 31.12.2021 r.	10
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
OGÓŁEM PRZYCHODY											
OGÓŁEM KOSZTY	13 441,80	14 711,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		28 153,59
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów											
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów											
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych											
B. Koszty działalności operacyjnej	13 441,80	14 711,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		28 153,59
I. Amortyzacja											
II. Zużycie materiałów i energii											
III. Usługi obce	13 441,80		0,00								13 441,80
IV. Podatki i opłaty		14 711,79									14 711,79
V. Wynagrodzenia											
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników											
VII. Pozostałe koszty rodzajowe						0,00					
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów											
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu											
X. Pozostałe obciążenia											
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
III. Inne przychody operacyjne											
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne											
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
II. Odsetki											
III. Inne											
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
I. Odsetki											
II. Inne											

24.03.2021 r.
data

Nr podziałki budżetowej: konto 4 915
Zachęceniego Brata i Finansów Oświaty
Benowo m.st. Warszawy

Pieczątko i podpis urzędnika odpowiedzialnego - *Małgorzata Urbaniska*

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Małgorzata Urbaniska

**<Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Bemowo m. st. Warszawy>
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 r.
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

1. Informacje o **<Zespole Szkolno Przedszkolnym nr 6>**

1.1 Nazwa jednostki

Zespół Szkolno – Przedszkolny nr 6

1.2 Siedziba jednostki

M. St. Warszawa

1.3 Adres jednostki

ul. Stanisława Szobera 1/3; 01-318 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zespół realizuje cele i zadania określone w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe (Dz. U. 2017 poz. 59, ze zm.) oraz w przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, koncentrując się na prowadzeniu działalności dydaktycznej, wychowawczej oraz opiekuńczej.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Nie dotyczy

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

Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów.

Ustala się w 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

**<Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Bemowo m. st. Warszawy>
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 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

<Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Bemowo m. st. Warszawy>
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 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.*

**<Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Bemowo m. st. Warszawy>
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 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.

5. Inne informacje

Zasady ujmowania przychodów i kosztów, które wystąpiły w związku z COVID-19

- zakup środków dezynfekujących, maseczek, rękawiczek służących do ochrony pracowników zaliczone zostały do kosztów działalności operacyjnej;

Załącznik nr 21

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

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

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE						RAZEM
	Grundy	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	
Wartość początkowa			11 353 110,44	774 355,60		1 935 291,83	14 062 757,87
Saldo otwarcia	0,00	0,00	26 885,34	0,00	0,00	254 263,77	281 149,11
Zwiększenia, w tym:						254 263,77	254 263,77
Nabywanie			26 885,34				26 885,34
Inne							0,00
Przejęcia							0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	4 707,30	15 885,30	0,00	54 566,62	75 159,22
Likwidacja i sprzedaż			4 707,30	15 885,30		54 566,62	75 159,22
Inne							0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	11 375 288,48	758 470,30	0,00	2 134 988,98	14 268 747,76
Umorzenie							
Saldo otwarcia			5 246 556,42	642 344,08		1 879 698,60	7 768 599,10
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	281 814,75	44 311,15	0,00	297 687,00	623 812,90
Amortyzacja okresu			281 030,61	44 311,15		43 423,23	368 764,99
Inne			784,14			254 263,77	255 047,91
Przejęcia							0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	1 429,84	14 847,80	0,00	53 526,62	69 804,26
Likwidacja i sprzedaż			1 429,84	14 847,80		53 526,62	69 804,26
Inne							0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	5 526 941,33	671 807,43	0,00	2 123 858,98	8 322 607,74
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
Wartość netto							
Saldo otwarcia	0,00	0,00	6 106 554,02	132 011,52	0,00	55 593,23	6 294 158,77
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	5 848 347,15	86 662,87	0,00	11 130,00	5 946 140,02

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	60 310,34
Saldo otwarcia	4 904,00
Zwiększenia, w tym:	4 904,00
Nabyćcie	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	65 214,34
Umorzenie	
Saldo otwarcia	60 310,34
Zwiększenia, w tym:	4 904,00
Amortyzacja okresu	
Inne	4904,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	65 214,34
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Saldo otwarcia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00

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

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 trwale			
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								
<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących</i>								
<i>Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego</i>								
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

II.1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (evidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
<i>Grunty</i>		
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>		
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>		
<i>Środki transportu</i>		
<i>Inne środki trwałe</i>		

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

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

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

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

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

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

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

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

wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

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

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

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

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

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

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli			
Poręczenia, w tym:			
<i>utworzone rezerwy bilansowe</i>			
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. 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 wiczyście		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy		
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu		
odszkod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy		
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy		
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości		
pozostałe		
RAZEM:	0,00	0,00

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne		
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne		
Razem krótkoterminowe	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne		
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych		
Najem lokali		
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezp. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)		
RAZEM	0,00	0,00

II.1.13.b. Rozliczenia międzyokresowe przychodów i rozliczenia międzyokresowe bierne

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
<i>przychody za zajęcie pasa drogowego</i>		
<i>przychody z tyt. użytkowania wieczystego</i>		
<i>przychody z tyt. przekształcenia użytkowania 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>	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne		
<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	423 007,17	258 802,44

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

II.1.16. Inne informacje

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe		Nieruchomości inwestycyjne	Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe		Inne długoterminowe aktywa finansowe	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	
Stan na początek roku							0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeliczenia							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
- przeliczenia							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	6 310,81	17 375,36
Należności od budżetów	990,01	
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	478,32
Pozostałe należności, w tym:	0,00	0,00
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)		
wartość brutto		
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej		
z tytułu pożyczek mieszkaniowych,		
dochody budżetowe		
wadia i kaucje		478,32
Inne		
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	7 300,82	17 853,68

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie

(środki trwałe wytworzone siłami własnymi)

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
Zwolnienie z opłacenia składek ZUS - tarcza antykryzysowa		
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
Koszty	95 170,30	9 999,96
o nadzwyczajnej wartości	95 170,30	9 999,96
w tym:		
zakup środków służących do ochrony osobistej - środki własne	51 853,49	9 999,96
dofinansowanie 500 + dla nauczycieli - środki własne	42 446,71	0,00
materiały, które straciły przydatność do użycia - środki własne	870,10	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		

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

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

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

Struktura przychodów (RZIS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	360 389,74	497 313,24
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	82 206,94	113 433,24
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		
przychody z tyt. opłat za bezumowne korzystanie z gruntu		
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	278 182,80	383 880,00
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	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Podatki i opłaty lokalne, w tym:		
<i>podatek od nieruchomości</i>		
<i>podatek od środków transportu</i>		
<i>podatek od czynności cywilno-prawnych</i>		
<i>podatek rolny, leśny</i>		
<i>opłata targowa</i>		
<i>opłata skarbowa</i>		
<i>inne</i>	0,00	0,00
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:		
<i>udział w podatku dochodowym od osób fizycznych</i>		
<i>udział w podatku dochodowym od osób prawnych</i>		
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
<i>przychody z tytułu dotacji</i>		
<i>przychody z tytułu subwencji</i>		
Pozostałe przychody, w tym:	0,00	0,00
<i>przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej</i>		
<i>przychody z tyt. odszkodowań</i>		
<i>przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDL, złobki, przedszkola...)</i>		
<i>przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania</i>		
<i>przychody z tyt. mandatów</i>		
<i>przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów</i>		
<i>przychody z tytułu porozumień między gminami</i>		
<i>przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu</i>		
<i>przychody z tyt. opłat komunikacyjnych</i>		
<i>przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego</i>		
<i>przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej</i>		
<i>przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych</i>		
<i>opłaty za odpady komunalne</i>		
<i>inne (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)</i>		
Razem:	360 389,74	497 313,24

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	483 655,89	219 223,92
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	254 940,05	197 167,76
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	9 764,14	8 671,98
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	3 970,00	3 500,00
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i inne	8 000,00	3 912,75
Razem	760 330,08	432 476,41

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
sprzedaż lokal. lub nieruchomości		
sprzedaż pozostałych składników majątkowych		
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności		
Dotacje	28 401,88	23 013,31
Inne przychody operacyjne, w tym:		
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową		
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową		
kary umowne, odszkodowania		
odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania	21 620,00	19 698,25
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe		
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		
rozwiązanie rezerw na zobowiązania		
rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych		
Inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)	6 781,88	3 315,06
Razem	28 401,88	23 013,31

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:	1 057,40	548,06
Odписы należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:		
utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		
odpis aktualizujący wartość należności		
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
Inne koszty operacyjne, w tym:	1 057,40	548,06
z tyt. zaokrąglenia podatków (w szczególności VAT)		
utworzonych rezerw na zobowiązania		
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe		
Inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp.)	1 057,40	548,06
Razem:	1 057,40	548,06

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		
Odsutki, w tym:	67,77	0,00
<i>odsutki za zwłokę w zapłacie należności, odsutki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsutki ustanowce z wyroków sądowych, odsutki od należności podatkowych itp.</i>		
<i>odsutki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsutki od lokat</i>	67,77	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00
<i>zysk na sprzedaży udziałów i akcji</i>		
<i>dotacje różnice kursowe</i>		
<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących odsutki od należności</i>		
<i>rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>		
<i>umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek</i>		
<i>rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsutki z tyt. spraw sądowych lub odsutek z tyt. zobowiązań</i>		
<i>pozostałe przychody finansowe.</i>		
Razem	67,77	0,00

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsutki, w tym:	0,00	0,00
<i>odsutki od kredytów i pożyczek</i>		
<i>odsutki od zobowiązań</i>		
Inne, w tym:	0,00	0,00
<i>korekty podatków</i>		
<i>korekty błędnych naliczeń odpłatności</i>		
<i>ujemne różnice kursowe</i>		
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>		
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności</i>		
<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsutek</i>		
<i>umorzenie odsutek</i>		
<i>pozostałe</i>		
	0,00	0,00

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązаныmi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		
	Należności	Zobowiązania	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	0,00	1 740,00	29 923,41
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.st.			29 923,41
Instytucje Kultury Biblioteka Publiczna			
Instytucje Kultury Bemowskie Centrum Kultury		1 740,00	
Zakłady Opieki Zdrowotnej			12 172,00
Instytucje Kultury			
RAZEM:	0,00	1 740,00	42 095,41

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

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec poprzedniego roku (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
Pracownicy ogółem	195,00	195,00

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

Lp.	Opis zdarzenia	Kwota	Przeznaczona ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

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

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


 p.c. Działalność Wzrostowa
 Biuro Finansów Oświaty
 Benjamina Polaka 10, Warszawa
 00-611 Warszawa
 (główny księgowy)

2022.03.24
 (rok, miesiąc, dzień)


 p.c. Działalność Wzrostowa
 Biuro Finansów Oświaty
 Benjamina Polaka 10, Warszawa
 00-611 Warszawa
 (kierownik jednostki)
 Aneta Tkaczuk

GŁÓWNY SPECJALISTA
 ds. księgowości i finansów

 Małgorzata Urbańska