Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 150 ul. Thommeego Wiktora gen. 1 01-491 Warszawa 000800982 Numer identyfikacyjny REGON	**BILANS** **jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego** **sporządzony na dzień 31 grudzień 2022 r.**	Adresat Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	**4 290 168,37**	**4 067 157,48**	**A. Fundusze**	**3 557 556,65**	**3 396 900,28**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0,00**	**0,00**	**I. Fundusz jednostki**	**13 721 988,05**	**14 093 176,91**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**4 290 168,37**	**4 067 157,48**	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	**-10 164 431,40**	**-10 696 276,63**
1. Środki trwałe	**4 290 168,37**	**4 067 157,48**	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	10 164 431,40	10 696 276,63
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	4 254 293,32	4 043 391,26	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 033,36	11 333,36	**B. Fundusze placówek**		
			C. Państwowe fundusze celowe		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**941 351,07**	**802 692,69**
1.5. Inne środki trwałe	22 841,69	12 432,86	**I. Zobowiązania długoterminowe**		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	**0,00**	**0,00**	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	**941 351,07**	**802 692,69**
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 360,87	28 499,73
III. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	87 347,00	63 315,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	**0,00**	**0,00**	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	357 147,15	229 925,57
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	359 880,61	369 083,12
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania	18 266,95	16 864,23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	35 391,02	29 212,62
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	**208 739,35**	**132 435,49**	8. Fundusze specjalne	55 957,47	65 792,42
I. Zapasy	**87 944,42**	**16 379,15**	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 957,47	65 792,42
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			**III. Rezerwy na zobowiązania**	**0,00**	**0,00**
3. Produkty gotowe			**IV. Rozliczenia międzyokresowe**		
4. Towary	87 944,42	16 379,15			
II. Należności krótkoterminowe	**62 801,85**	**57 568,68**			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	20 297,17	12 763,62			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	42 504,68	44 805,06			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**57 993,08**	**58 487,66**			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 602,06	29 275,04			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	35 391,02	29 212,62			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	**4 498 907,72**	**4 199 592,97**	**Suma pasywów**	**4 498 907,72**	**4 199 592,97**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Agnieszka Piskodańska

.....
(główny księgowy)

2023.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

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

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Równa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat
Szkoła Podstawowa Nr 150 ul. Thommeego Wiktora gen. 1 01-491 Warszawa 000800982 Numer identyfikacyjny REGON	**sporządzony na dzień 31 grudzień 2022 r.**	Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**150 554,56**	**244 073,81**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	142 784,56	183 173,81
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	7 770,00	60 900,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**10 356 638,57**	**11 125 871,59**
I.	Amortyzacja	234 323,89	223 010,89
II.	Zużycie materiałów i energii	779 680,18	672 855,80
III.	Usługi obce	372 162,89	662 929,78
IV.	Podatki i opłaty	18 365,68	45 030,12
V.	Wynagrodzenia	7 185 007,02	7 633 549,12
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 733 395,27	1 832 197,73
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	499,74	1 621,15
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	33 203,90	54 677,00
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	**-10 206 084,01**	**-10 881 797,78**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**41 645,48**	**185 486,82**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	41 645,48	185 486,82
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**0,00**	**0,15**
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	0,00	0,15
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	**-10 164 438,53**	**-10 696 311,11**
G.	**Przychody finansowe**	**706,25**	**1 241,01**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	706,25	1 219,95
III.	Inne	0,00	21,06
H.	**Koszty finansowe**	**699,12**	**1 206,53**
I.	Odsetki		
II.	Inne	699,12	1 206,53
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G−H)**	**-10 164 431,40**	**-10 696 276,63**
J.	**Podatek dochodowy**		
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**	**0,00**
L.	**Zysk (strata) netto (I - J - K)**	**-10 164 431,40**	**-10 696 276,63**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Agnieszka Włodarczyńska

.....
(główny księgowy)

2023.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy

.....
(kierownik jednostki)

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

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Równa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 150 ul. Thommeego Wiktora gen. 1 01-491 Warszawa 000800982 Numer identyfikacyjny REGON	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone na dzień 31 grudzień 2022 r.**	Adresat Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**13 487 120,30**	**13 721 988,05**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 992 142,47	10 599 697,63
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	9 887 849,69	10 597 385,23
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	104 292,78	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	2 312,40
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 757 274,72	10 228 508,77
2.1.	Strata za rok ubiegły	9 745 064,10	10 164 431,40
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	12 210,62	64 077,37
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	**13 721 988,05**	**14 093 176,91**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)**	**-10 164 431,40**	**-10 696 276,63**
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	10 164 431,40	10 696 276,63
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	**Fundusz (II+, -III)**	**3 557 556,65**	**3 396 900,28**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Aniela Kucińska

2023.03.24

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

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

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Równa

Załącznik nr 10
do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Szkoła Podstawowa nr 150
ul. Thommeego 1
01-491 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(pieczątka)

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

AKTYWA

B. AKTYWA OBROTOWE

Należności z tytułu dostaw i usług — **AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 1**

Konto	
201 - x	
- 290	
202 - x	
- 290	
241 - x	12 763,62
- 290	
243 - x	19 205,45
- 290	-19 205,45
.....	
Razem:	12 763,62

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	44 805,06

- 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		
- 290		
.....		
.....		
Razem:	44 805,06	

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	
135 - x	24 464,31
136 - x	
137 - x	
138 - x	
139 - x	4 810,73
140* - x	
141 - x	
Razem:	29 275,04

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	29 212,62
142 - x	
.....	
Razem:	29 212,62

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	28 499,73
202 - x	
241 - x	
.....	
Razem:	28 499,73

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

Konto	
225 - x	63 315,00
Razem:	63 315,00

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

Konto	
229 - x	229 925,57

Razem:	229 925,57	

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	PASYWA	poz. D. II. 4
Konto		
231 - x	369 083,12	
240 - x		
Razem:	369 083,12	

Pozostałe zobowiązania	PASYWA	poz. D. II. 5
Konto		
232 - x	4 810,73	
233 - x		
235 - x	1 494,95	
240 - x	6 437,67	
234 - x		
242 - x		
243 - x		
245 - x		
246 - x		
248 - x		
249 - x		
280 - x	4 120,88	
.....		
Razem:	16 864,23	

Sumy obce	PASYWA	poz. D. II. 6
(depozyty, zabezpieczenie	Konto	
wykonania umów)	240 - x	29 212,62
	247 - x	
	Razem:	29 212,62

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	65 792,42	
Razem:	65 792,42	

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
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Agnieszka Piechocińska

..... 24.03.2023

Pieczątka i podpis gł. księgowego data

* lokaty nocne

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Równa

Załącznik nr 11

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

Szkoła Podstawowa nr 150
ul. Thommeego 1
01-491 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(pieczątka)

Zestawienie kont majątkowych
(stan na 31.12.2022)

Konto	Grupy rodzajowe	Saldo na 31.12.2022		Wartość netto
		Wn	Ma	
	AKTYWA TRWAŁE			
020 (02, 03)	**Wartości niematerialne i prawne**	34 508,07		
071 (09)	umorzenie wartości niemater. i prawnych			
072 (03)	umorzenie pozost. wartości niemater. i prawnych		34 508,07	
	odpisy aktualizujące			
	RAZEM	**34 508,07**	**34 508,07**	**0,00**
011	**Grunty**			
071	umorzenie prawa użytkowania wieczystego gruntu			
011 (01, 02)	**Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej**	11 199 153,28		
071 (01, 02)	umorzenie		7 155 762,02	4 043 391,26
	odpisy aktualizujące			
011 (03, 04, 05, 06)	**Urządzenia techniczne i maszyny**	163 573,63		
071 (03, 04, 05, 06)	umorzenie		152 240,27	11 333,36
	odpisy aktualizujące			
011 (07)	**Środki transportu**			
071 (07)	umorzenie			
	odpisy aktualizujące			
011 (08)	**Inne środki trwałe**	409 889,32		
071 (08)	umorzenie		397 456,46	12 432,86
	odpisy aktualizujące			
	RAZEM	**11 772 616,23**	**7 705 458,75**	**4 067 157,48**
012	**Nieruchomości inwestycyjne**			
074	odpisy aktualizujące nieruchomości inwestycyjne			
	RAZEM			
013	**Pozostałe środki trwałe**	1 956 306,87		
072	umorzenie		1 956 306,87	
	RAZEM	**1 956 306,87**	**1 956 306,87**	**0,00**
014	**Zbiory biblioteczne**	324 700,02		
072	umorzenie		324 700,02	
	RAZEM	**324 700,02**	**324 700,02**	**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:		**14 088 131,19**	**10 020 973,71**	**4 067 157,48**

Bemowo m. st. Warszawy

Agnieszka Piechocińska

.....
Pieczątka i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Równa

24.03.2023 r.
data

Załącznik nr 12

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

Szkoła Podstawowa nr 150
ul. Thommeego 1
01-491 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(pieczątka)

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

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

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ~~ZOBOWIĄZANIA~~*/ budżetowe, dochody wydzielone, depozyt w tym:			
	1. 201 Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	wg załącznika		
	2. 202 Żywienie	wg załącznika	0,00	
	3. 225 Należności od budżetów	wg załącznika	0,00	
	4. 231 Rozrachunki z pracownikami	wg załącznika	0,00	
	5. 234 Pozostałe rozrachunki z pracownikami	wg załącznika	0,00	
	6. 240 Pozostałe rozrachunki	wg załącznika	0,00	
	7. 241 Pozostałe rozrachunki - wynajmy	wg załącznika	12 763,62	01.2023 r.
	8. 243 Należności dochodzone na drodze sądowej	wg załącznika	19 205,45	
	9. 280 Rozliczenia vat z jednostką nadrzędną	wg załącznika		
	10. 290 Odpisy aktualizujące należności	wg załącznika	-19 205,45	
				12 763,62
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ~~ZOBOWIĄZANIA~~*/ ZFŚS w tym:			
	1. 235 Pożyczki mieszkaniowe	wg załącznika	44 805,06	
	2. 201 Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	wg załącznika	0,00	
	3. 234 Pozostałe rozrachunki z pracownikami	wg załącznika	0,00	
	4. 240 Pozostałe rozrachunki	wg załącznika	0,00	44 805,06
III	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ PROGRAMY UNIJNE "C" w tym:			
	1. 234 Pozostałe rozrachunki z pracownikami	wg załącznika	0,00	
				0,00
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI / ~~ZOBOWIĄZANIA~~ */ zgodnie z poz. B.II. bilansu.			57 568,68

*/ niepotrzebne skreślić

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Agnieszka Plechocińska

.....
Pieczątka i podpis gł. księgowego

24.03.2023 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Równa

Załącznik nr 12

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

Szkoła Podstawowa nr 150
ul. Thommeego 1
01-491 Warszawa

Nazwa i adres jednostki (pieczątka)

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

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

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	**RAZEM ~~NALEŻNOŚCI~~/ ZOBOWIĄZANIA*/** budżetowe, dochody wydzielone, depozyt w tym:			
	1. 201 Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	wg załącznika	28 499,73	01.2023 r. 02.2023 r.
	2. 202 Żywienie	wg załącznika	0,00	
	3. 225 Zobowiązania do budżetów	wg załącznika	61 484,00	01.2023 r. 03.2023 r.
	4. 231 Rozrachunki z pracownikami	wg załącznika	369 083,12	02.2023 r.
	5. 232 Rozrachunki z tyt. Wynagrodzeń - niepodjęte świadczenia	wg załącznika	4 810,73	
	6. 229 Rozrachunki publicznoprawne	wg załącznika	229 925,57	01.2023 r. 03.2023 r.
	7. 240 Pozostałe rozrachunki	wg załącznika	35 499,29	02.2023 r.
	8. 241 Pozostałe rozrachunki - wynajmy	wg załącznika	0,00	
	9. 234 Pozostałe rozrachunki z pracownikami	wg załącznika	0,00	
	10. 227 Rozliczenie wydatków budżetowych środków europejskich	wg załącznika	0,00	
	11. 280 Rozliczenia vat z jednostką nadrzędną	wg załącznika	4 120,88	01.2023 r.
				733 423,32
II.	**RAZEM ~~NALEŻNOŚCI~~/ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS** w tym:			
	1. 235 Pożyczki mieszkaniowe	wg załącznika	1 494,95	
	2. 225 Zobowiązania do budżetów	wg załącznika	1 831,00	
	3. 233 Rozrachunki wewnętrzne - ZFŚS	wg załącznika		
	4. 240 Pozostałe rozrachunki	wg załącznika	151,00	
	5. 234 Pozostałe rozrachunki z pracownikami	wg załącznika	0,00	
	6. 851 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	wg załącznika	65 792,42	69 269,37
	OGÓŁEM ~~NALEŻNOŚCI~~/ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. PASYWA D.II. bilansu.			802 692,69

*/ niepotrzebne skreślić

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

.....
Agnieszka Piechocińska
Pieczątka i podpis gł. księgowego

24.03.2023 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Równa

Załącznik nr 13 Z1

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

Szkoła Podstawowa nr 150
ul. Thommeego 1
01-491 Warszawa

Nazwa i adres jednostki (pieczątka)

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

Poz. Bilansu	AKTYWA BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2021	Poz. bilansu AKTYWA	Urząd Dzielnicy Bemowo	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2022 r.
			1	2	3	4	5	6	
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	**Należności długoterminowe**	A.III							0,00
II.	**Należności krótkoterminowe**	B.II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	B.II.1							0,00
	w tym:								0,00
1.1	*Odpis aktualizujący za rok bieżący*	*B.II.1.a*							0,00
1.2	*Odpis aktualizujący za lata ubiegłe*	*B.II.1.b*							0,00
2.	Należności od budżetów	B.II.2							0,00
	w tym:								0,00
2.1	*Odpis aktualizujący za rok bieżący*	*B.II.2.a*							0,00
2.2	*Odpis aktualizujący za lata ubiegłe*	*B.II.2.b*							0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	B.II.3							0,00
4.	Pozostałe należności	B.II.4							0,00
	w tym:								0,00
4.1	*Odpis aktualizujący za rok bieżący*	*B.II.4.a*							0,00
4.2	*Odpis aktualizujący za lata ubiegłe*	*B.II.4.b*							0,00

Na podstawie ewidencji konta "976"

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

Pieczątka i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Równa

24.03.2023 r.

data

Załącznik nr 13A

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

Szkoła Podstawowa nr 150
ul. Thommeego 1
01-491 Warszawa

Nazwa i adres jednostki (pieczątka)

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

L.p.	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.	Czy należność została potwierdzona TAK/NIE
1.									
2.									
3.									
4.									
5.									
6.									
RAZEM					0,00				

* dotyczy wpływu środków na przełomie roku - np.. 2, 3 stycznia a dotyczy rozliczenia za ubiegły rok

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

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

a) spółkami

b) instytucjami kultury

c) spzoz

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

.....
podpis gł. księgowego

24.03.2023 r.

data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Równa

Załącznik nr 13B
do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Szkoła Podstawowa nr 150
ul. Thommeego 1
01-491 Warszawa

(Nazwa i adres jednostki)
(pieczątka)

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

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

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

Agnieszka Piechocińska

.....
Pieczątka i podpis gł. księgowego

24.03.2023 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Nowna

Załącznik nr 14
do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Szkoła Podstawowa nr 150
ul. Thommeego 1
01-491 Warszawa

Nazwa i adres jednostki (pieczątka)

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

Poz. Bilansu	PASYWA BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2021 r.	Poz. bilansu PASYWA	Urząd Dzielnicy Bemowo	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2022 r.
			1	2	3	4	5	6	7
	OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA	Y	4 120,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 120,88
I.	Zobowiazania długoterminowe	D.I							0,00
II.	Zobowiazania krótkoterminowe	D.II	4 120,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 120,88
1.	Zobowiazania z tytułu dostaw i usług	D.II.1							0,00
2.	Zobowiazania wobec budżetów	D.II.2							0,00
3.	Zobowiazania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	D.II.3							0,00
5.	Pozostałe zobowiązania	D.II.5	4 120,88						4 120,88
6.	Sumy obce (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów)	D.II.6							0,00

Na podstawie ewidencji konta '' 976''

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

.....
Pieczątka i podpis gł. księgowego

24.03.2023
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Załącznik nr 14A
do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Szkoła Podstawowa nr 150
ul. Thommeego 1
01-491 Warszawa

Nazwa i adres jednostki (pieczątka)

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

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki oraz Dzielnica	Forma organizacyjna	Pozycja w bilansie	Kwota zobowiązań	Uwagi	Czy zobowiązanie zostało potwierdzone TAK/NIE
1.	MPWiK	PL.Starynkiewicza 5 02-015 Warszawa	S.A.	D.II.1	1 506,99	wg załącznika	tak
2.	ZOZ	ul. Gen.M.C. Coopera 5 01-315 Warszawa		D.II.1	928,00	wg załącznika	tak
3.							
4.							
5.							
6.							
RAZEM					2 434,99		

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) sprzoz.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Agnieszka Flechociańska

Pieczątka i podpis gł. księgowego

24.03.2023 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Równa

Załącznik nr 15

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

Szkoła Podstawowa nr 150
ul. Thommeego 1
01-491 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(pieczątka)

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

Poz. ZZwFJ		Urząd Dzielnicy Bemowo	Zarząd Dróg Miejskich	miasto stołeczne Warszawa	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA stan na 31.12.2022 r.
		1	2	3	4	5	6
1	**Zwiększenia funduszu (z tytułu)**	**0,00**	**0,00**	**2 312,40**	**0,00**	**0,00**	**2 312,40**
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00
1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			2 312,40			2 312,40
1.10	Inne zwiększenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych otrzymanych)						0,00
2	**Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.6	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych						0,00
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia						0,00
2.9	Inne zmniejszenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych przekazanych)						0,00

Na podstawie ewidencji konta '' 976''

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

.....Agnieszka Przybocińska
Pieczątka i podpis gł. księgowego

24.03.2023 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów

Małgorzata Równa

Załącznik nr 16

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

Szkoła Podstawowa nr 150
ul. Thommeego 1
01-491 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(pieczątka)

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

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

* Wartość amortyzacji od dnia nabycia w danym roku bilansowym

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Remontowo m. st. Warszawy
Danuta Piotrowska

.....
Pieczątka i podpis g.księgowego

24.03.2023 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Równa

Załącznik nr 16A

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

Szkoła Podstawowa nr 150
ul. Thommeego 1
01-491 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(pieczątka)

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

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

* Wartość amortyzacji do dnia sprzedaży w danym roku bilansowym

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

.....
Agnieszka Piechocińska
Pieczątka i podpis gł.księgowego

24.03.2023 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Bowna

Załącznik nr 17

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

Szkoła Podstawowa nr 150
ul. Thommeego 1
01-491 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(pieczątka)

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

Lp.	Położenie (lokalizacja)	Nr ewidencyjny działki	Powierzchnia m²	Nr i data decyzji	Wartość bilansowa gruntu na dzień 31.12.2022 r.	Nazwa podmiotu, któremu przekazano grunt w użytkowanie / użytkowanie wieczyste	Uwagi	Czy dokonano potwierdzenia co do lokalizacji, numeru i powierzchni działki TAK/NIE
Razem					0,00			

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Agnieszka Kiechnicińska

.....
Pieczątka i podpis gł.księgowego

24.03.2023 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Równa

Załącznik nr 18

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

Szkoła Podstawowa nr 150
ul. Thommeego 1
01-491 Warszawa

Nazwa i adres jednostki
(pieczątka)

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

Poz. RZiS		Ośrodek Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy Ośrodek Bemowo	Urząd Miasta	Miejski Ogród Zoologiczny	Zarząd Transportu Miejskiego	Park Kultury w Powsinie	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Zielona dolina"	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Skowyczka"	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA stan na 31.12.2022 r.
		1	2	3	6	7	8	9	14
	OGÓŁEM PRZYCHODY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM KOSZTY	24 312,90	44 992,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 305,70
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów								0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów								0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych								0,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**24 312,90**	**44 992,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**69 305,70**
I.	Amortyzacja								0,00
II.	Zużycie materiałów i energii								0,00
III.	Usługi obce	24 312,90		0,00		0,00	0,00	0,00	24 312,90
IV.	Podatki i opłaty		44 992,80						44 992,80
V.	Wynagrodzenia								0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników								0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe				0,00				0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów								0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu								0,00
X.	Pozostałe obciążenia								0,00
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
III.	Inne przychody operacyjne								0,00
I.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
II.	Pozostałe koszty operacyjne								0,00
G.	**Przychody finansowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
II.	Odsetki								0,00
III.	Inne								0,00
H.	**Koszty finansowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I.	Odsetki								0,00
II.	Inne								0,00

Na podstawie wiersza "176"

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

.....
Pieczątka i podpis gł.księgowego
Agnieszka Piechocińska

24.03.2023 r.
data

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Równa

<Szkoła Podstawowa nr 150 im. Walerego Wróblewskiego>

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje o <Szkoła Podstawowa nr 150>

1.1 Nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa nr 150 im. Walerego Wróblewskiego

1.2 Siedziba jednostki

M. St. Warszawa

1.3 Adres jednostki

ul. Thommeego 1; 01-491 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Szkoła podejmuje działania zmierzające do tworzenia optymalnych warunków jej funkcjonowania w obszarze dydaktyki, wychowania i opieki, a także innej działalności statutowej oraz zapewnienia każdemu uczniowi warunków do rozwoju i podnoszenia jakości swojej pracy. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oraz programu wychowawczego i profilaktyki – dostosowane do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb środowiska. Szkoła zapewnia rodzicom dostęp do gromadzonych przez nią informacji w zakresie nauczania, wychowania i opieki, dotyczących dziecka lub ucznia. Szkoła nieodpłatnie wypożycza uczniom podręczniki lub materiały ćwiczeniowe w postaci papierowej lub przekazuje uczniom materiały ćwiczeniowe bez obowiązku zwrotu lub je udostępnia.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Nie dotyczy

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

Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów.

Ustala się w Szkole Podstawowej nr 150 w Warszawie następujące metody wyceny aktywów i pasywów.

<Szkoła Podstawowa nr 150 im. Walerego Wróblewskiego>
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

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

Środki trwałe podlegają amortyzowaniu (umorzeniu), a podlegające aktualizacji umarza się poprzez spisywanie w ciężar kosztów jednostki wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, jednakże według stawek ustalonych zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do zasad (polityki) rachunkowości w Dzielnicowym Biurze Finansów Oświaty Bemowo m.st. Warszawy. Odpisy amortyzacyjne w wysokości odpisów umorzeniowych ustala się na poszczególne środki trwałe, a księgowań 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;*
- *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.*

Podmiot nie ma obowiązku przypisywać ogólnego odpisu aktualizującego należności do konkretnych kontrahentów.
Odpis aktualizujący tworzy się w 100% wartości w stosunku do odsetek naliczonych od należności objętych ogólnym odpisem aktualizującym.

e) Metody wyceny zobowiązań.

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

f) Metody wyceny kapitałów - funduszy własnych.

Fundusze jednostek wykazuje się w księgach rachunkowych w wysokości wynikającej z prawidłowo sporządzonej inwentaryzacji i bilansu otwarcia oraz udokumentowanych zwiększeń lub zmniejszeń na dzień bilansowy.
Kapitały (fundusze własne) oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej. Kapitały (fundusze własne) ujmuje się w księgach według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Zasady ustalania wyniku finansowego.

Wynik finansowy w Szkole Podstawowej nr 150 w Warszawie ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy" i stanowi różnicę pomiędzy przychodami a kosztami za rok obrotowy.
Wynik finansowy składa się z przeksięgowania kont zespołu „4" na stronę Wn wyniku finansowego i kont zespołu „7" na stronę WN i Ma.
Ewidencja kosztów w działalności podstawowej prowadzona jest w zespole kont „4" tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków oraz kosztów amortyzacji środków trwałych i tych wartości niematerialnych i prawnych, od których nalicza się co najmniej raz w roku odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne.
W rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) koszty ujęte są na kontach księgowych zespołu „4" z właściwą klasyfikacją budżetową wydatków budżetowych i podporządkowane są do właściwych pozycji kosztów rodzajowych.
Ewidencja przychodów i kosztów prowadzona jest w zespole kont „7" z uwzględnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej.

5. Inne informacje

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

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

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości
Małgorzata Równa

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

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

	ŚRODKI TRWAŁE							
Rzeczowy majątek trwały	Grunty	*w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom*	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
Wartość początkowa								
Saldo otwarcia			**11 199 153,28**	**163 573,63**		**2 184 979,53**		**13 547 706,44**
Zwiększenia, w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**181 216,66**	**0,00**	**181 216,66**
Nabycie						*181 216,66*		*181 216,66*
Inne								*0,00*
Przemieszczenia								*0,00*
Zmniejszenia, w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Likwidacja i sprzedaż								*0,00*
Inne								*0,00*
Saldo zamknięcia	**0,00**	**0,00**	**11 199 153,28**	**163 573,63**	**0,00**	**2 366 196,19**	**0,00**	**13 728 923,10**
Umorzenie								
Saldo otwarcia			**6 944 859,96**	**150 540,27**		**2 162 137,84**		**9 257 538,07**
Zwiększenia, w tym:	**0,00**	**0,00**	**210 902,06**	**1 700,00**	**0,00**	**191 625,49**	**0,00**	**404 227,55**
Amortyzacja okresu			*210 902,06*	*1 700,00*		*10 408,83*		*223 010,89*
Inne						*181 216,66*		*181 216,66*
Przemieszczenia								*0,00*
Zmniejszenia, w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Likwidacja i sprzedaż								*0,00*
Inne								*0,00*
Saldo zamknięcia	**0,00**	**0,00**	**7 155 762,02**	**152 240,27**	**0,00**	**2 353 763,33**	**0,00**	**9 661 765,62**
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**	**4 254 293,32**	**13 033,36**	**0,00**	**22 841,69**	**0,00**	**4 290 168,37**
Saldo zamknięcia	**0,00**	**0,00**	**4 043 391,26**	**11 333,36**	**0,00**	**12 432,86**	**0,00**	**4 067 157,48**

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	**34 249,07**
Zwiększenia, w tym:	**259,00**
Nabycie	*259,00*
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	**0,00**
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	**34 508,07**
Umorzenie	
Saldo otwarcia	**34 249,07**
Zwiększenia, w tym:	**259,00**
Amortyzacja okresu	
Inne	*259,00*
Zmniejszenia, w tym:	**0,00**
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	**34 508,07**
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 sztuk 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.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

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

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe					Długoterminowe aktywa finansowe		
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku								
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących								
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego								
Stan na Koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. 1.4. Grunty użytkowane wieczyście

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

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 (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
Grunty		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
Urządzenia techniczne i maszyny		
Środki transportu		
Inne środki trwałe		

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

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

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

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu		Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie *	Rozwiązanie **	
1	Należności długoterminowe					**0,00**
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)					0,00
2	Należności krótkoterminowe	**18 055,41**	1 171,10		21,06	**19 205,45**
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)					0,00
3	Należności alimentacyjne					**0,00**
Razem:		**18 055,41**	**1 171,10**	**0,00**	**21,06**	**19 205,45**

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

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

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane *	Rozwiązane **	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń					**0,00**
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa					**0,00**
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi					**0,00**
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości					**0,00**
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)					**0,00**
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania					**0,00**
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi					**0,00**
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę					**0,00**
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu					**0,00**
Inne rezerwy:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
o zasiedzenie					0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odszkod. z tytułu decyzji 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**

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:			
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:	**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**

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**
przychody za zajęcie pasa drogowego		
przychody z tyt. użytkowania wieczystego		
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności		
wykup lokali, budynków		
sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych		
wpłaty z ZUS za pensjonariuszy		
pozostałe		
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	**0,00**	**0,00**
naprawy gwarancyjne		
usługi wykonane a niezafakturowane		
w tym: koszty mediów		
pozostałe		
RAZEM	**0,00**	**0,00**

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Otrzymane poręczenia i gwarancje		
Razem:	**0,00**	**0,00**

II.1.15. Informacja o kwocie wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze*

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	181 775,24	201 664,13

* 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	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek roku								**0,00**
Zwiększenia	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
- przeszacowanie								*0,00*
- nabycie								*0,00*
- przeniesienie								*0,00*
Zmniejszenia	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości								*0,00*
- przeszacowanie								*0,00*
- sprzedaż								*0,00*
- likwidacja								*0,00*
- przeniesienie								*0,00*
Stan na koniec roku	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	**20 297,17**	**12 763,62**
Należności od budżetów		
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	**42 504,68**	**44 805,06**
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	*18 055,41*	*19 205,45*
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	*18 055,41*	*19 205,45*
z tytułu pożyczek mieszkaniowych.	42 213,92	44 805,06
dochody budżetowe		
wadia i kaucje		
Inne	290,76	
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	**62 801,85**	**57 568,68**

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	**0,00**	**0,00**
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
Zwolnienie z opłacenia składek ZUS - tarcza antykryzysowa		
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn otrzymanych w związku z pandemią covid-19		
zwolnienie z ZUS w ramach tarczy antykryzysowej		
przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn otrzymanych w związku z rosyjską agresją na Ukrainę		
Koszty	**3 602,00**	**302 834,17**
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
zakup środków służących do ochrony osobistej - środki własne		
dofinansowanie 500 +dla nauczycieli - środki własne		
materiały, które straciły przydatność do użycia - środki własne		
które wystąpiły incydentalnie	3 602,00	302 834,17
w tym:		
koszty przeciwdziałania i usuwania skutków pandemii COVID-19	3 602,00	
koszty związane z rosyjską agresją na Ukrainę, w tym koszty udzielonej pomocy		302 834,17
materiały, które straciły przydatność do użycia - środki własne		

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:	**142 784,56**	**183 173,81**
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	142 784,56	183 173,81
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową		
sprzedaż usług		
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		
przychody z tytułu inwestycji liniowych		
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	**7 770,00**	**60 900,00**
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
podatek od nieruchomości		
podatek od środków transportu		
podatek od czynności cywilno-prawnych		
podatek rolny, leśny		
opłata targowa		
opłata skarbowa		
inne		
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		
udział w podatku dochodowym od osób prawnych		
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji		
przychody z tytułu subwencji		
Pozostałe przychody, w tym:	7 770,00	60 900,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tyt. odszkodowań		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola, szkoły)	7 770,00	60 900,00
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)		
Razem:	**150 554,56**	**244 073,81**

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	196 105,87	293 505,06
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	170 220,41	363 291,91
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	5 836,61	4 564,56
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		1 568,25
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i		
Inne		
Razem	**372 162,89**	**662 929,78**

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
sprzedaż lokali lub nieruchomości		
sprzedaż pozostałych składników majątkowych		
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności		
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	41 645,48	185 486,82
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową		
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową		
kary umowne, odszkodowania	*182,92*	
odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania		
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	*8 059,86*	*11 853,02*
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.)*	*33 402,70*	*173 633,80*
Razem	**41 645,48**	**185 486,82**

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:	**0,00**	**0,15**
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	**0,00**	**0,00**
utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		
odpis aktualizujący wartość należności		
Inne koszty operacyjne, w tym:	**0,00**	**0,15**
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
utworzonych rezerw na zobowiązania		
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe		
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tyt. zaokrąglenia podatków m.in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp..)		0,15
Razem:	**0,00**	**0,15**

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		
Odsetki, w tym:	**706,25**	**1 219,95**
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.	706,25	1 212,18
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat		7,77
Inne, w tym:	**0,00**	**21,06**
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
dodatnie różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności		21,06
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	**706,25**	**1 241,01**

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:	**699,12**	**1 206,53**
korekty podatków		
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	699,12	1 171,10
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek		
umorzenie odsetek		
pozostałe		35,43
	699,12	**1 206,53**

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	2 434,99	2 383,20	29 811,48
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.st.		1 506,99		16 537,48
Instytucje Kultury Biblioteka Publiczna				
Instytucje Kultury Bemowskie Centrum Kultury			2 383,20	
Zakłady Opieki Zdrowotnej - SZPZLO Warszawa Bemowo-Włochy		928,00		13 274,00
RAZEM:	**0,00**	**2 434,99**	**2 383,20**	**29 811,48**

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	116,00	107,00

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

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

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Agnieszka Piechocińska
(główny księgowy)

2023.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Nowna