SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 150 im. Walerego Wróblewskiego 01-491 Warszawa ul. Thommeego 1 REGON: 000800982 NIP: 522-28-[illegible]

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 2020 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	**4 660 522,61**	**4 420 199,48**	**A. Fundusze**	**4 091 572,16**	**3 742 056,20**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0,00**	**0,00**	**I. Fundusz jednostki**	**13 816 592,22**	**13 487 120,30**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**4 660 522,61**	**4 420 199,48**	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	**-9 725 020,06**	**-9 745 064,10**
1. Środki trwałe	**4 660 522,61**	**4 420 199,48**	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	9 725 020,06	9 745 064,10
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	4 566 875,74	4 358 662,20	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	17 928,58	14 733,36	**B. Fundusze placówek**		
			C. Państwowe fundusze celowe		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**674 841,20**	**764 452,74**
1.5. Inne środki trwałe	75 718,29	46 803,92	**I. Zobowiązania długoterminowe**		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	**0,00**	**0,00**	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	**674 841,20**	**764 452,74**
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 372,76	27 068,46
II. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	43 930,00	45 953,81
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	**0,00**	**0,00**	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	193 609,80	253 513,10
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	336 976,99	358 248,35
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania	3 750,17	3 816,92
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	14 222,88	12 510,02
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	**105 890,75**	**86 309,46**	8. Fundusze specjalne	71 978,60	63 342,08
I. Zapasy	**0,00**	**0,00**	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	71 978,60	63 342,08
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					
II. Należności krótkoterminowe	**83 266,25**	**60 234,33**			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	13 101,84	1 455,99			
2. Należności od budżetów	1 146,13	2 549,46			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	69 018,28	56 228,88			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**22 624,50**	**26 075,13**			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 401,62	13 565,11			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	14 222,88	12 510,02			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	**4 766 413,36**	**4 506 508,94**	**Suma pasywów**	**4 766 413,36**	**4 506 508,94**

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

.....
(główny księgowy)

2021.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Anna Żukow

.....
(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2021/2P/PS1a. Producent programu:© QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Bówno

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 150
mgr Danuta Zawadzka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 150 ul. Thommeego Wiktora gen. 1 01-491 Warszawa 000800982 Numer identyfikacyjny REGON	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)** **sporządzony na dzień 31 grudzień 2020 r.**	Adresat Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 150 im. Walerego Sławka Wołowskiego 01-491 Warszawa, ul. Thommeego 1 REGON: 000800982 NIP: 522-299-12-064

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**180 949,10**	**102 134,91**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	180 949,10	97 684,91
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	4 450,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**10 181 142,89**	**9 863 889,93**
I.	Amortyzacja	244 357,11	240 323,13
II.	Zużycie materiałów i energii	845 644,58	588 127,88
III.	Usługi obce	800 534,59	280 920,14
IV.	Podatki i opłaty	9 773,44	13 708,95
V	Wynagrodzenia	6 650 208,49	7 030 273,19
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 583 730,18	1 675 789,79
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 716,00	999,65
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	45 178,50	33 747,20
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	**-10 000 193,79**	**-9 761 755,02**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**291 132,66**	**16 674,37**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	291 132,66	16 674,37
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**16 208,00**	**0,00**
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	16 174,50	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	33,50	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	**-9 725 269,13**	**-9 745 080,65**
G.	**Przychody finansowe**	**1 755,55**	**803,22**
	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	1 290,03	803,22
III.	Inne	465,52	0,00
H.	**Koszty finansowe**	**1 506,48**	**786,67**
I.	Odsetki		
II.	Inne	1 506,48	786,67
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G−H)**	**-9 725 020,06**	**-9 745 064,10**
J.	**Podatek dochodowy**		
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**	**0,00**
L.	**Zysk (strata) netto (I - J - K)**	**-9 725 020,06**	**-9 745 064,10**

.....
(główny księgowy)

2021.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
.....
(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2021/2P/PS1a. Producent programu:© QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 150
mgr Danuta Zawadzka

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Równa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Szkoła Podstawowa Nr 150 ul. Thommeego Wiktora gen. 1 01-491 Warszawa 0008009 82 Numer identyfikacyjny REGON	**sporządzone na dzień 31 grudzień 2020 r.**	Urząd Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 150
im. Wacława Wrzosowskiego
01-491 Warszawa, ul. Thommeego 1
REGON: 000800982
NIP: 522 280 02 064

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**13 272 977,91**	**13 816 592,22**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 494 787,66	9 402 622,89
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	9 431 014,82	9 396 388,51
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje	17 000,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	30 598,34	6 234,38
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia	16 174,50	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 951 173,35	9 732 094,81
2.1.	Strata za rok ubiegły	8 920 923,18	9 725 020,06
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	7 522,38	7 074,75
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	17 000,00	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	5 727,79	0,00
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	**13 816 592,22**	**13 487 120,30**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)**	**-9 725 020,06**	**-9 745 064,10**
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	9 725 020,06	9 745 064,10
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	**Fundusz (II+, -III)**	**4 091 572,16**	**3 742 056,20**

Dzielnicowego Biura Finansowego Dzielnicy Bemowo m. st. Warszawy

..... 2021.03.30 .....

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

p.o. DYREKTORA
Dzielnicowego Biura Edukacji i Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Aneta Tkaczyk

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2021/2P/PS1a. Producent programu:© QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 150
mgr Danuta Zawadzka

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Równa

<Szkoła Podstawowa nr 150>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. **Informacje o Szkole Podstawowej nr 150**

1.1 Nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa nr 150

1.2 Siedziba jednostki

M. St. Warszawa

1.3 Adres jednostki

01-491 Warszawa, ul. Thommeego 1

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**

01.01.2020 r. – 31.12.2020 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.

<Szkoła Podstawowa nr 150>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 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 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;

- dofinansowanie nauczycielom zakupu sprzętu komputerowego lub oprogramowania, tzw. 500 + dla nauczyciela, zostały zaliczone do kosztów działalności operacyjnej.

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
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			**11 091 611,92**	**163 573,63**		**1 803 532,03**		**13 058 717,58**
Zwiększenia, w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**93 027,14**	**0,00**	**93 027,14**
Nabycie						*86 859,77*		*86 859,77*
Inne						*6 167,37*		*6 167,37*
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**	**11 091 611,92**	**163 573,63**	**0,00**	**1 896 559,17**	**0,00**	**13 151 744,72**
Umorzenie								
Saldo otwarcia			**6 524 736,18**	**145 645,05**		**1 727 813,74**		**8 398 194,97**
Zwiększenia, w tym:	**0,00**	**0,00**	**208 213,54**	**3 195,22**	**0,00**	**121 941,51**	**0,00**	**333 350,27**
Amortyzacja okresu			*208 213,54*	*3 195,22*		*23 930,59*		*235 339,35*
Inne						*98 010,92*		*98 010,92*
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**	**6 732 949,72**	**148 840,27**	**0,00**	**1 849 755,25**	**0,00**	**8 731 545,24**
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**	**4 566 875,74**	**17 928,58**	**0,00**	**75 718,29**	**0,00**	**4 660 522,61**
Saldo zamknięcia	**0,00**	**0,00**	**4 358 662,20**	**14 733,36**	**0,00**	**46 803,92**	**0,00**	**4 420 199,48**

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	**19 593,22**
Zwiększenia, w tym:	**6 293,73**
Nabycie	*4 983,78*
Inne	*1 309,95*
Zmniejszenia, w tym:	**0,00**
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	**25 886,95**
Umorzenie	
Saldo otwarcia	**19 593,22**
Zwiększenia, w tym:	**6 293,73**
Amortyzacja okresu	*4 983,78*
Inne	*1309,95*
Zmniejszenia, w tym:	**0,00**
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	**25 886,95**
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	21 769,49	779,30			22 548,79	779,30
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)					0,00	779,30
3	Należności alimentacyjne					0,00	
Razem:		21 769,49	779,30	0,00	0,00	22 548,79	

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

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

II.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					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) zabezpieczeni	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
Swiadczenia pracownicze	196 684,94	197 450,58

* 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	**13 101,84**	**1 455,99**
Należności od budżetów	**1 146,13**	**2 549,46**
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	**69 018,28**	**56 228,88**
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	*21 769,49*	*22 548,79*
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	*21 769,49*	*22 548,79*
z tytułu pożyczek mieszkaniowych.	69 018,28	56 228,88
dochody budżetowe		
wadia i kaucje		
Inne	0,00	0,00
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	**83 266,25**	**60 234,33**

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:		
Koszty	**0,00**	**60 886,40**
o nadzwyczajnej wartości	0,00	60 886,40
w tym:		
zakup środków służących do ochrony osobistej - środki własne	0,00	27 499,93
dofinansowanie 500 +dla nauczycieli - środki własne	0,00	33 386,47
materiały, które straciły przydatność do użycia - środki własne		
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:	**180 949,10**	**97 684,91**
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	180 949,10	97 684,91
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową		
sprzedaż usług		
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		
przychody z tytułu inwestycji liniowych		
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	**0,00**	**4 450,00**
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:	0,00	4 450,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tyt. odszkodowań		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola, szkoły)		4 450,00
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:	**180 949,10**	**102 134,91**

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	277 364,90	119 879,11
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	512 383,51	149 243,97
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	10 786,18	11 797,06
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i		
Inne		
Razem	**800 534,59**	**280 920,14**

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:	291 132,66	16 674,37
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		
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	*2 959,00*	*12 105,38*
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	*5 307,84*	
rozwiązanie rezerw na zobowiązania		
rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i		
równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		
***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.)*	*282 865,82*	*4 568,99*
Razem	**291 132,66**	**16 674,37**

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)	**16 174,50**	
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	**33,50**	**0,00**
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		
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
Inne koszty operacyjne, w tym:	**33,50**	**0,00**
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..)*	33,50	
Razem:	**16 208,00**	**0,00**

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		
Odsetki, w tym:	**1 290,03**	**803,22**
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.	1 127,94	779,30
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat	162,09	23,92
Inne, w tym:	**465,52**	**0,00**
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
dodatnie różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	465,52	
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	**1 755,55**	**803,22**

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:	**1 506,48**	**786,67**
korekty podatków		
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	1 120,41	779,30
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek		
umorzenie odsetek		
pozostałe	386,07	7,37
	1 506,48	**786,67**

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	0,00	462,93	1 157,20	10 364,93
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w		462,93		10 364,93
Instytucje Kultury Biblioteka Publiczna				
Instytucje Kultury Bemowskie Centrum Kultury			1 157,20	
Zakłady Opieki Zdrowotnej				
Instytucje Kultury				
RAZEM:	**0,00**	**462,93**	**1 157,20**	**10 364,93**

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	106,00	116,00

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.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

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

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

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

.....
(główny księgowy)

2021.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Bemowo m. st. Warszawy
Aneta Tkoczyk

.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 150
mgr Danuta Zawadzka

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. księgowości i finansów
Małgorzata Nowno