

**Szkoła Podstawowa nr 81 im. Juliana Ursyna Niemcewicza**  
**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r.**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

---

Załącznik nr 20  
do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań  
budżetowych, sprawozdań w zakresie  
operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i  
jednostkach organizacyjnych m. st.  
Warszawy

**1. Informacje o Szkole Podstawowej nr 81 im. Juliana Ursyna Niemcewicza**

- 1.1 Nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa nr 81 im. Juliana Ursyna Niemcewicza
- 1.2 Siedziba jednostki: m.st. Warszawa
- 1.3 Adres jednostki: 02-785 Warszawa, ul. Puszczyka 6
- 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki: działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza dla dzieci na poziomie szkoły podstawowej

**2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

01.01.2025 r. – 31.12.2025 r.

**3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne**

Nie dotyczy

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

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

Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów:

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

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

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

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

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

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

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

Szkoła Podstawowa nr 81 im. Juliana Ursyna Niemcewicza  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia  
2025 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

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

**5. Inne informacje**

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2025 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami – nie dotyczy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 81 im. Juliana Ursyna Niemcewiczka ul. Puszczyka 6 02-785 Warszawa 000802290 Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudzień 2025 r.		Adresat Urząd Dzielnicy Ursynów Wydział Budżetowo-Księgowy al. Komisji Edukacji Narodowej 61 02-777 Warszawa	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	5 403 350,14	5 151 474,19	<b>A. Fundusze</b>	4 771 460,47	4 476 584,65
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	13 303 451,08	13 455 525,55
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	5 403 350,14	5 151 474,19	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-8 531 990,61	-8 978 940,90
<b>1. Środki trwałe</b>	5 403 350,14	5 128 830,37	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	8 531 990,61	8 978 940,90
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 115 779,75	4 882 151,06	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	287 570,39	246 679,31	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	845 576,40	917 619,34
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	22 643,82	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	845 330,90	917 619,34
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	90 785,27	83 914,44
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	133 448,45	136 487,03
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	213 657,23	203 549,45
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	285 959,84	343 226,59
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	540,83	990,38
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	213 686,73	242 729,80	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	23 184,00	0,00	<b>8. Fundusze specjalne</b>	120 939,28	149 449,45
1. Materiały	23 184,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	120 939,28	149 449,45
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	245,50	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	7 034,53	9 668,13			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 804,80	9 305,57			
2. Należności od budżetów	121,86	73,74			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	107,87	288,82			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	178 717,53	228 332,16			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	178 717,53	228 332,16			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	4 750,67	4 729,51			
<b>Suma aktywów</b>	5 617 036,87	5 394 203,99	<b>Suma pasywów</b>	5 617 036,87	5 394 203,99

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

2026.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Dzielnicy Ursynów, Biuro Finansów  
Oświaty Ursynów m.st. Warszawy

*Marcin Szumilski*

(kierownik jednostki)

**STARSZY SPECJALISTA**  
ds. finansowo-księgowych

*Anna Bogusz*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 81 im. Juliana Ursyna Niemcewiczka ul. Puszczyka 6 02-785 Warszawa  000802290 Numer identyfikacyjny REGON	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 31 grudzień 2025 r.	Adresat Urząd Dzielnicy Ursynów Wydział Budżetowo-Księgowy al. Komisji Edukacji Narodowej 61 02-777 Warszawa	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		453 432,57	509 825,52
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		441 857,90	470 639,68
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-13,33	-21,16
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		11 588,00	39 207,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		8 932 110,83	9 412 063,77
I. Amortyzacja		292 092,44	294 500,77
II. Zużycie materiałów i energii		755 337,64	769 076,44
III. Usługi obce		760 905,42	662 546,57
IV. Podatki i opłaty		5 605,68	5 605,68
V. Wynagrodzenia		5 691 159,91	6 153 270,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 331 267,74	1 425 558,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		79 974,00	85 676,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		15 768,00	15 829,00
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-8 478 678,26	-8 902 238,25
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		4 984,79	2 627,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		4 984,79	2 627,80
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		527,48	460,38
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		527,48	460,38
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		-8 474 220,95	-8 900 070,83
<b>G. Przychody finansowe</b>		549,91	12,64
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		546,71	12,64
III. Inne		3,20	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		541,32	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		541,32	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		-8 474 212,36	-8 900 058,19
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		57 778,25	78 882,71
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>		-8 531 990,61	-8 978 940,90

**Główny Księgowy**  
Dzielnicy Ursynów  
Biuro Finansów  
Dzielnicy Ursynów w m. st. Warszawie  
Wydruk z Modułu sIFK. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Załusze.  
**Agnieszka Cimochowska**

2026.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

**Przewodnicząca**  
Dzielnicy Ursynów  
Biuro Finansów  
Dzielnicy Ursynów w m. st. Warszawie  
(kierownik jednostki)  
**Monika Siniarska**

**STARSZY SPECJALISTA**  
ds. finansowo-księgowych  
**Anna Bogusz**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 81 im. Juliana Ursyna Niemcewiczka ul. Puszczyka 6 02-785 Warszawa  000802290 Numer identyfikacyjny REGON	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31 grudzień 2025 r.	Adresat Urząd Dzielnicy Ursynów Wydział Budżetowo-Księgowy al. Komisji Edukacji Narodowej 61 02-777 Warszawa	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>11 819 538,21</b>	<b>13 303 451,08</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		8 442 881,22	8 724 987,19
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 148 881,22	8 705 006,19
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		294 000,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		0,00	19 981,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		6 958 968,35	8 572 912,72
2.1. Strata za rok ubiegły		6 945 748,17	8 531 990,61
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		13 220,18	40 922,11
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			
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>13 303 451,08</b>	<b>13 455 525,55</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		<b>-8 531 990,61</b>	<b>-8 978 940,90</b>
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-8 531 990,61	-8 978 940,90
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		<b>4 771 460,47</b>	<b>4 476 584,65</b>

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

2026.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

**Kierownik**  
Dzielnicego Biura Finansów  
Osiedle Ursynów m.st. Warszawy  
(kierownik jednostki)

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

**STARSZY SPECJALISTA**  
ds. finansowo-księgowych

*Anna Bogusz*  
**Anna Bogusz**

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

ŚRODKI TRWAŁE							RAZEM	
Rzeczowy majątek trwały	Grunty	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego,	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
<b>Wartość początkowa</b>								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	10 144 387,46	866 008,51	800,00	736 368,49	0,00	11 747 564,46
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	19 981,00	45 450,00	0,00	101 288,22	22 643,82	189 363,04
Nabycie				45 450,00		101 288,22	22 643,82	169 382,04
Inne			19 981,00					19 981,00
Przebieżczenia								0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390,20	0,00	390,20
Likwidacja i sprzedaż						390,20		390,20
Inne								0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	10 164 368,46	911 458,51	800,00	837 266,51	22 643,82	11 936 537,30
<b>Umorzenie</b>								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	5 028 607,71	578 438,12	800,00	736 368,49	0,00	6 344 214,32
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	253 609,69	86 341,08	0,00	101 288,22	0,00	441 238,99
Amortyzacja okresu			253 609,69	40 891,08				294 500,77
Inne				45 450,00		101 288,22		146 738,22
Przebieżczenia								0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390,20	0,00	390,20
Likwidacja i sprzedaż						390,20		390,20
Inne								0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	5 282 217,40	664 779,20	800,00	837 266,51	0,00	6 785 063,11
<b>Odpisy aktualizujące</b>								
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
<b>Wartość netto</b>								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	5 115 779,75	287 570,39	0,00	0,00	0,00	5 403 350,14
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	4 882 151,06	246 679,31	0,00	0,00	22 643,82	5 151 474,19

STARSZY REFERENT  
 ds. rozliczania umów i VAT  
 oraz likwidatory

Krzysztof Dąbrowski

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
<b>Wartość początkowa</b>	
Saldo otwarcia	47 422,34
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabycie	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	10 981,44
Likwidacja i sprzedaż	10 981,44
Inne	
Saldo zamknięcia	36 440,90
<b>Umorzenie</b>	
Saldo otwarcia	47 422,34
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	10 981,44
Likwidacja i sprzedaż	10 981,44
Inne	
Saldo zamknięcia	36 440,90
<b>Odpisy aktualizujące</b>	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Saldo zamknięcia	0,00
<b>Wartość netto</b>	
Saldo otwarcia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00

STARSZY REFERENT  
ds. rozliczania umów i VAT  
oraz likwidatory  
*Krzysztof Dąbrowski*

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

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

STARSZY SPECJALISTA  
 ds. finansowo-księgowych

  
 Anna Bogusz

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

II. 1.4. Grunty użytkowane w całości

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych w całości		

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**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)	18 163,00	17 611,00
w tym:		
<i>Grunty</i>		
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>		
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	18 163,00	17 611,00
<i>Środki transportu</i>		
<i>Inne środki trwałe</i>		

STARSZY REZERENT  
ds. rozliczania umów i VAT  
Oraz Kwardatary

Krzysztof Dąbrowski

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
<b>Stan na początek roku</b>							
Nazwa podmiotu							
1.							
2.							
...							
<b>Razem</b>			0,00	0,00	0,00		
<b>Nazwa podmiotów</b>							
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
1.							
2.							
...							
<b>Razem</b>			0,00	0,00	0,00		

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

	Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie *	
1	Należności długoterminowe	0,00			0,00
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00			0,00
2	Należności krótkoterminowe	5 967,90			5 967,90
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00			0,00
3	Należności alimentacyjne	0,00			0,00
<b>Razem:</b>		<b>5 967,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 967,90</b>

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

II.1.8. 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				0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00				0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00				0,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości	0,00				0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00				0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00				0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	0,00				0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00				0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	0,00				0,00
<b>Inne rezerwy, w tym :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
o zasiedzenie	0,00				0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości	0,00				0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego	0,00				0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego	0,00				0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	0,00				0,00
z tyt. odmowy wydania zezwolenia	0,00				0,00
z tyt. poniesionych nakładów	0,00				0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	0,00				0,00
z tyt. utraty praw własności	0,00				0,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	0,00				0,00
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości	0,00				0,00
kary umowne	0,00				0,00
za użytkowanie wieczyste	0,00				0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	0,00				0,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	0,00				0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0,00				0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	0,00				0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy	0,00				0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości	0,00				0,00
pozostałe	0,00				0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

STARSZY SPECJALISTA  
 Us. finansowo-księgowych

  
 Anna Bogusz

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

**II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności**

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

**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**

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

STARSZY SPECJALISTA  
 ds. finansowo-księgowych

*Anna Bogusz*  
 Anna Bogusz


Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

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

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

STARSZY SPECJALISTA  
 ds. finansowo-księgowych  
  
 Anna Bogusz

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

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

STARSZY SPECJALISTA  
 ds. finansowo-księgowych

*Anna Bogusz*  
 Anna Bogusz

Szkoła Podstawowa Nr 81 im. Juliana Ursyna Niemcewicza  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r.  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne**

<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>Razem długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne		
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne		
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>4 750,67</b>	<b>4 729,51</b>
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między		
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)	4 750,67	4 729,51
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.)		
<b>RAZEM</b>	<b>4 750,67</b>	<b>4 729,51</b>

**STARSZY SPECJALISTA  
 ds. finansowo-księgowych**

*Anna Bogusz*  
**Anna Bogusz**

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	<b>245,50</b>	<b>0,00</b>
<i>przychody za zajęcie pasa drogowego</i>		
<i>przychody z tyt. użytkowania wieczystego</i>		
<i>przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności</i>		
<i>wykup lokali, budynków</i>		
<i>sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych</i>		
<i>wpłaty z ZUS za pensionariuszy</i>		
<i>pozostałe</i>	<i>245,50</i>	<i>0,00</i>
<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>naprawy gwarancyjne</i>		
<i>usługi wykonane a niezafakturowane</i>		
<i>w tym: koszty mediów</i>		
<i>pozostałe</i>		
<b>RAZEM</b>	<b>245,50</b>	<b>0,00</b>

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		
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	115 800,70	78 655,62

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

STARSZY SPECJALISTA  
 ds. finansowo-księgowych

  
 Anna Bogusz

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II.1.16. Inne informacje

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne	Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe		Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>przepracowanie</i>								0,00
- <i>nabycie</i>								0,00
- <i>przeniesienie</i>								0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</i>								0,00
- <i>przepracowanie</i>								0,00
- <i>sprzedaż</i>								0,00
- <i>likwidacja</i>								0,00
- <i>przeniesienie</i>								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	6 804,80	9 305,57
Należności od budżetów	121,86	73,74
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
<b>Pozostałe należności, w tym:</b>	<b>107,87</b>	<b>288,82</b>
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto		
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej		
z tytułu pożyczek mieszkaniowych.		
dochody budżetowe		
wadła i kaucje		
Inne	107,87	288,82
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>Razem:</b>	<b>7 034,53</b>	<b>9 668,13</b>

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

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

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

STARSZY SPECJALISTA  
 ds. finansowo-księgowych

*Anna Bogusz*  
 Anna Bogusz


Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Przychody</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>o nadzwyczajnej wartości</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
<i>które wystąpiły incydentalnie</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
<b>Koszty</b>	<b>340 891,41</b>	<b>421 197,37</b>
<i>o nadzwyczajnej wartości</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
<i>które wystąpiły incydentalnie</i>	340 891,41	421 197,37
<i>w tym:</i>		
<i>PRZECIWDZIAŁANIE COVID-19</i>		
<i>koszty związane z pomocą uchodźców z Ukrainy</i>	340 891,41	421 197,37

**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	

STARSZY SPECJALISTA  
 ds. finansowo-księgowych  
  
 Anna Bogusz

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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

Struktura przychodów (RZIS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:</b>	<b>441 857,90</b>	<b>470 639,68</b>
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	63 382,90	65 102,44
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	378 475,00	405 537,24
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.)		
<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)</b>	<b>-13,33</b>	<b>-21,16</b>
<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>		
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów</b>		
<b>Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</b>		
<b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>11 588,00</b>	<b>39 207,00</b>
<b>Podatki i opłaty lokalne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>podatek od nieruchomości</i>		
<i>podatek od środków transportu</i>		
<i>podatek od czynności cywilno-prawnych</i>		
<i>podatek rolny, leśny</i>		
<i>opłata targowa</i>		
<i>opłata skarbowa</i>		
<i>inne</i>		
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
<i>udział w podatku dochodowym od osób fizycznych</i>		
<i>udział w podatku dochodowym od osób prawnych</i>		
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
<i>przychody z tytułu dotacji</i>		
<i>przychody z tytułu subwencji</i>		
Pozostałe przychody, w tym:	11 588,00	39 207,00
<i>przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej</i>		
<i>przychody z tyt. odszkodowań</i>		
<i>przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)</i>	11 400,00	39 000,00
<i>przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania</i>		
<i>przychody z tyt. mandatów</i>		
<i>przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów</i>		
<i>przychody z tytułu porozumień między gminami</i>		
<i>przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu</i>		
<i>przychody z tyt. opłat komunikacyjnych</i>		
<i>przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego</i>		
<i>przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej</i>		
<i>przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych</i>		
<i>opłaty za odpady komunalne</i>		
<i>inne (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)</i>	188,00	207,00
<b>Razem:</b>	<b>453 432,57</b>	<b>509 815,52</b>

STARSZY SPECJALISTA  
 ds. finansowo-księgowych

*Anna Bogusz*  
 Anna Bogusz

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	237 583,54	138 617,96
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	517 563,01	518 117,68
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	4 030,72	4 211,93
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	1 728,15	1 599,00
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia		
Inne		
<b>Razem</b>	<b>760 905,42</b>	<b>662 546,57</b>

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:</b>	0,00	0,00
<i>sprzedaż lokali lub nieruchomości</i>		
<i>sprzedaż pozostałych składników majątkowych</i>		
<i>opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności</i>		
<b>Dotacje</b>		
<b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>	4 984,79	2 627,80
<i>opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową</i>		
<i>opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową</i>		
<i>kary umowne, odszkodowania</i>		
<i>odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania</i>		
<i>darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe</i>		
<i>rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności</i>		
<i>rozwiązanie rezerw na zobowiązania</i>		
<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>		
<i>równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniężne</i>		
<i>inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)</i>	4 984,79	2 627,80
<b>Razem</b>	<b>4 984,79</b>	<b>2 627,80</b>

STARSZY SPECJALISTA  
 ds. finansowo-kolegijnych

Anna Ejszus

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 wydziałym rachunku (§ 607, § 608)		
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	527,48	460,38
Odписы 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:	527,48	460,38
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, wartość sprzedanych materiałów itp.)	527,48	460,38

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		
Odsetki, w tym:	546,71	12,64
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.	546,71	12,64
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat		
Inne, w tym:	3,20	0,00
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
dotacje różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	3,20	
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		
<b>Razem</b>	<b>549,91</b>	<b>12,64</b>

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:	541,32	0,00
korekty podatków		
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	541,32	
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek		
umorzenie odsetek		
pozostałe		
	<b>541,32</b>	<b>0,00</b>

STARSZY SPECJALISTA  
 ds. finansowo-księgowych  
  
 Anna Bogusz

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązаными

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	0,00	0,00	0,00	42 886,82
MPWIK				42 886,82
.....				
Zakłady Opieki Zdrowotnej				
Instytucje Kultury				18 268,00
<b>RAZEM:</b>				

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

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	58,00	64,00

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

Lp.	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

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

Dyrektor  
 Dzielnicowego Biura Finansów  
 Osiedla Ursynów m.st. Warszawy

Główny Księgowy  
 Dzielnicowego Biura Finansów  
 Osiedla Ursynów m.st. Warszawy  
 (główny księgowy)  
**Agnieszka Cimochowska**

2026.03.31  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 (kierownik jednostki)

STARSZY SPECJALISTA  
 Us. finansowo-księgowych

**Anna Bogusz**