

**Szkoła Podstawowa nr 322 im. Jana Brzechwy**  
**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 322 im. Jana Brzechwy**

- 1.1 Nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa nr 322 im. Jana Brzechwy
- 1.2 Siedziba jednostki: m.st. Warszawa
- 1.3 Adres jednostki: 02-784 Warszawa, ul. Edwarda Dembowskiego 9
- 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 322 im. Jana Brzechwy

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

ST. JEDYŃCZYŃSKI  
Dyrektor Szkoły Podstawowej nr 322 im. Jana Brzechwy

*St. Jedyncki*  
Dyrektor Szkoły Podstawowej nr 322 im. Jana Brzechwy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 322 im. Jana Brzechwy ul. Dembowskiego 9 02-784 Warszawa  001206063 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>	10 824 466,07	11 040 291,61	<b>A. Fundusze</b>	10 196 970,78	10 353 734,14
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	18 703 025,75	19 819 370,96
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	10 824 466,07	11 040 291,61	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-8 506 054,97	-9 465 636,82
<b>1. Środki trwałe</b>	10 824 466,07	11 040 291,61	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	8 506 054,97	9 465 636,82
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	10 036 600,80	10 121 657,40	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	759 093,01	697 963,25	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe	28 772,26	220 670,96	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	697 274,98	754 889,10
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	697 274,98	754 889,10
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	82 828,12	86 957,20
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	90 507,21	88 369,84
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	221 256,73	216 996,17
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	279 047,80	334 008,29
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	7 030,00	7 944,13
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	69 779,69	68 331,63	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	17 927,00	0,00	<b>8. Fundusze specjalne</b>	16 605,32	20 613,47
1. Materiały	17 927,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 605,32	20 613,47
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>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	11 022,49	12 815,34			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	10 641,42	12 526,89			
2. Należności od budżetów	216,22	83,94			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	164,85	204,51			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	35 014,04	48 657,78			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	35 014,04	48 657,78			
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>	5 816,16	6 858,51			
<b>Suma aktywów</b>	<b>10 894 245,76</b>	<b>11 108 623,24</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>10 894 245,76</b>	<b>11 108 623,24</b>

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

Agnieszka Cimochowska

2026.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 322 im. Jana Brzechwy ul. Dembowskiego 9 02-784 Warszawa  001206063 Numer identyfikacyjny REGON	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 31 grudnia 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>		<b>124 136,52</b>	<b>284 840,53</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		88 616,00	271 153,18
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-529,48	1 042,35
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		36 050,00	12 645,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>8 616 435,30</b>	<b>9 734 966,24</b>
I. Amortyzacja		174 216,90	443 779,05
II. Zużycie materiałów i energii		725 135,87	768 964,33
III. Usługi obce		682 177,01	1 073 651,44
IV. Podatki i opłaty		25 962,00	61 226,00
V. Wynagrodzenia		5 622 834,36	5 914 750,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 352 950,36	1 409 594,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		30 262,80	59 892,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 896,00	3 108,00
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-8 492 298,78</b>	<b>-9 450 125,71</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>5 566,86</b>	<b>13 481,71</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		5 566,86	13 481,71
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>1 172,98</b>	<b>1 064,13</b>
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		1 172,98	1 064,13
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-8 487 904,90</b>	<b>-9 437 708,13</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>258,79</b>	<b>115,62</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		44,19	115,48
III. Inne		214,60	0,14
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,14</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,14	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-8 487 646,25</b>	<b>-9 437 592,51</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>18 408,72</b>	<b>28 044,31</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>		<b>-8 506 054,97</b>	<b>-9 466 636,82</b>

**Główny Księgowy**  
Dzielnicy Ursynów  
Oświaty Gminy Ursynów  
Warszawa  
**Agnieszka Cimochowska**

2026.03.30  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

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

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Szkoła Podstawowa Nr 322 im. Jana Brzechwy ul. Dembowskiego 9 02-784 Warszawa</p> <p>001206063 Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>sporządzone na dzień 31 grudnia 2025 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>Urząd Dzielnicy Ursynów Wydział Budżetowo-Księgowy al. Komisji Edukacji Narodowej 61 02-777 Warszawa</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>9 626 203,67</b>	<b>18 703 025,75</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		16 350 336,81	9 683 268,74
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 252 894,01	8 993 881,75
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		0,00	16 699,99
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		8 097 442,80	672 687,00
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	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		7 273 514,73	8 566 923,53
2.1. Strata za rok ubiegły		7 103 011,73	8 506 054,97
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		37 291,29	14 386,17
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	16 699,99
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		133 211,71	29 782,40
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>18 703 025,75</b>	<b>19 819 370,96</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		<b>-8 506 054,97</b>	<b>-9 465 636,82</b>
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-8 506 054,97	-9 465 636,82
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		<b>10 196 970,78</b>	<b>10 353 734,14</b>

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

2026.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

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

**Agnieszka Cimońcówna**

Wzrost: 170 cm  
Ciężar ciała: 60 kg

leg

Szkola Podstawowa Nr 322 im. Jana Brzechwy  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r.  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Rzeczowy majątek trwały	Grunt	w tym: Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego,	ŚRODKI TRWAŁE					Środka trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki	RAZEM
			Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe			
<b>Wartość początkowa</b>									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	13 916 437,80	1 513 552,56	1 434,90	966 952,30	0,00	16 398 377,56	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	435 690,60	145 843,99	0,00	309 975,21	0,00	891 509,80	
Nabycie				1 268 44,00		65 341,39	16 699,99	208 885,38	
Inne				2 300,00		7 637,42	672 687,00	682 624,42	
Przenieszenia			435 690,60	16 699,99		236 996,40	-689 386,99	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	93 872,69	93 872,69	0,00	158 145,74	0,00	252 018,43	
Likwidacja i sprzedaż				93 812,70		58 066,72		151 879,42	
Inne				59,99		100 079,02		100 139,01	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	14 352 128,40	1 565 523,86	1 434,90	1 118 781,77	0,00	17 037 868,93	
Umorzenie									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	3 879 837,00	754 459,55	1 434,90	938 180,04	0,00	5 573 911,49	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	350 634,00	206 973,75	0,00	118 076,51	0,00	675 684,26	
Amortyzacja okresu				77 829,75		15 315,30		443 779,05	
Inne				129 144,00		102 761,21		231 905,21	
Przenieszenia								0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	93 872,69	0,00	158 145,74	0,00	252 018,43	
Likwidacja i sprzedaż				93 812,70		58 066,72		151 879,42	
Inne				59,99		100 079,02		100 139,01	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	4 230 471,00	867 560,61	1 434,90	898 110,81	0,00	5 997 577,32	
Odnisy 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	10 036 600,80	759 093,01	0,00	28 772,26	0,00	10 824 466,07	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	10 121 657,40	697 963,25	0,00	220 670,96	0,00	11 040 291,61	

STARSZY REFERENT  
 ds. rozliczenia 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	35 888,88
Zwiększenia, w tym:	10 793,79
Nabycie	10 793,79
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	3 207,89
Likwidacja i sprzedaż	3 207,89
Inne	
Saldo zamknięcia	43 474,78
<b>Umorzenie</b>	
Saldo otwarcia	35 888,88
Zwiększenia, w tym:	10 793,79
Amortyzacja okresu	
Inne	10 793,79
Zmniejszenia, w tym:	3 207,89
Likwidacja i sprzedaż	3 207,89
Inne	
Saldo zamknięcia	43 474,78
<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 likwidatury  
*Krzysztof Dąbrowski*

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

## 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>				
<b>Wartość początkowa na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakup				0,00
2. Inne				0,00
<b>Zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż				0,00
2. Przekazanie				0,00
3. Inne (likwidacja)				0,00
<b>Wartość początkowa na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>				
<b>Odpisy na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia</b>				0,00
<b>Zmniejszenia</b>				0,00
1. Sprzedanych				
2. Zlikwidowanych				
3. Inne				
<b>Odpisy na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Wzrostek Szkoła Podstawowa Nr 322  
ds. finansowo-księgowych

*Marzena Ciesielska*

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

## II.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Środki 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 wieczysto

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


STANISŁAW STYBICKI  
ds. finansowo-księgowych

Maria Gajda

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)	3 729,34	3 729,34
w tym:		
<i>Grunty</i>		
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>		
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	3 729,34	3 729,34
<i>Środki transportu</i>		
<i>Inne środki trwałe</i>		

STAROŻY REFERENT  
ds. rozliczenia umów i VAT  


Krystian Dąbrowski

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

## 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.							
...							
<b>Razem</b>			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.							
...							
<b>Razem</b>			0,00		0,00		

## II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

	Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku	
		Stan na początek roku	Zwiększenia		Wykorzystanie *
1	Należności długoterminowe	0,00			0,00
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00			0,00
2	Należności krótkoterminowe	0,14			0,14
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00			0,00
3	Należności alimentacyjne	0,00			0,00
<b>Razem:</b>		0,14	0,00	0,00	0,14

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

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


15. finansowe-15.12.2025r.



Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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 uchaleniem 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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>

  
 ...  
 ...

**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 finansowy lub zwrotny**

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>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r.

Miejscowość: \_\_\_\_\_  
 Data: \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 (Podpis)

## 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 wadła			
Nieuznane roszczenia wierzycieli			
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy			
Umowy wsparcia			
Inne			
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

*leg*

## 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>


Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

## II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<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)	0,00	
Abonamenty	0,00	
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne		
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>5 816,16</b>	<b>6 858,51</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)	5 120,90	5 542,34
Abonamenty	695,26	1 316,17
Ubezpieczenia	0,00	
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	0,00	
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>5 816,16</b>	<b>6 858,51</b>

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego



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

<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	<b>0,00</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 pensjonariuszy</i>		
<i>pozostałe</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>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
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\***

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota wypłaty w roku poprzednim</b>	<b>Kwota wypłaty w roku bieżącym</b>
Świadczenia pracownicze	60 701,04	149 053,32


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

Składowa Kasa  
ds. finansowa i księgowości  
[Podpis]

## 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 Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	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
- przeliczowanie								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
- przeliczowanie								0,00
- sprzedaż								0,00
- likwidacja								0,00
- przeniesienie								0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

  
 ...  
 ...

**II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto**


Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	10 641,42	12 526,89
Należności od budżetów	216,22	83,94
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	164,85	204,51
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		
wadzia i kaucje		
Inne	164,85	204,51
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>Razem:</b>	<b>11 022,49</b>	<b>12 815,34</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		

  
 ...  
 ...


Szkoła Podstawowa Nr 322  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r.  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Przychody</b>	0,00	0,00
<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>	262 859,00	339 864,78
<i>o nadzwyczajnej wartości</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
<i>które wystąpiły incydentalnie</i>	262 859,00	339 864,78
<i>w tym:</i>		
<i>Covid-19</i>		
<i>Ukraina</i>	262 859,00	339 864,78

**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	

  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

Szkoła Podstawowa Nr 322  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r.  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**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>88 616,00</b>	<b>271 153,18</b>
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	88 616,00	110 854,00
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	0,00	160 299,18
sprzedaż usług	0,00	
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>-529,48</b>	<b>1 042,35</b>
<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>		
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
<b>Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</b>		
<b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>36 050,00</b>	<b>12 645,00</b>
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
<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 skarbową</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:	36 050,00	12 645,00
<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>	35 880,00	12 510,00
<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>	170,00	135,00
<b>Razem:</b>	<b>124 136,52</b>	<b>284 840,53</b>

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego



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	102 647,49	226 122,64
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	573 528,28	841 604,62
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434		
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	6 001,24	5 924,18
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		
Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe § 440		
Inne		
<b>Razem</b>	<b>682 177,01</b>	<b>1 073 651,44</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>	5 566,86	13 481,71
<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. pieniądze</i>		
<i>inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)</i>	5 566,86	13 481,71

## 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)		
<b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>1 172,98</b>	<b>1 064,13</b>
<b>Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych</b>		
<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		
<b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>1 172,98</b>	<b>1 064,13</b>
z tyt. zaokrąglenia podatków (w szczególności VAT)		
utworzonych rezerw na zobowiązania		
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe		
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp..)	1 172,98	1 064,13
<b>Razem</b>	<b>1 172,98</b>	<b>1 064,13</b>

## II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Dywidendy i udziały w zyskach</b>		
<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>44,19</b>	<b>115,48</b>
odsetki za zwłokę w zaplacie 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.	44,19	115,48
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat		
<b>Inne, w tym:</b>	<b>214,60</b>	<b>0,14</b>
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
dotacje różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	214,60	0,14
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>258,79</b>	<b>115,62</b>

## II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
odsetki od kredytów i pożyczek		
odsetki od zobowiązań		
<b>Inne, w tym:</b>	<b>0,14</b>	<b>0,00</b>
korekty podatków		
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	0,14	
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek		
umorzenie odsetek		
pozostałe		
	<b>0,14</b>	<b>0,00</b>

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązаныmi

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	34 841,90
MPWiK				34 841,90
.....				
.....				
Zakłady Opieki Zdrowotnej				
Instytucje Kultury				3 700,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 541,90</b>

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	53,00	59,00

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 Ursynów m.st. Warszawy  
 (główny księgowy)  
**Agnieszka Cimochowska**

2026 -03- 31

(rok, miesiąc, dzień)

*(Kierownik jednostki)*  
 .....  
 (kierownik jednostki)