

Szkoła Podstawowa nr 405

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 405

- 1.1 Nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa nr 405
- 1.2 Siedziba jednostki: m.st. Warszawa
- 1.3 Adres jednostki: 02-791 Warszawa, ul. Na Uboczu 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 405

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

STARSZY SPECJALISTA
ds. finansów i księgowych

Debiła Jurek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 405 ul. Na Uboczu 9 02-971 Warszawa 524615339 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS 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
A. Aktywa trwałe	4 285 846,53	4 773 194,05	A. Fundusze	3 761 714,97	4 132 686,60
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 394 418,04	12 276 813,91
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 265 846,53	4 773 194,05	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 632 703,07	-8 144 127,31
1. Środki trwałe	4 265 846,53	4 645 875,09	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	6 632 703,07	8 144 127,31
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 222 453,23	4 180 003,74	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	36 893,30	479 371,35	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	6 500,00	6 500,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	727 106,72	926 499,03
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	127 318,96	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	727 106,72	925 554,96
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	121 987,24	106 570,16
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	218 239,68	267 007,52
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	156 231,39	189 904,68
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	204 356,14	303 064,13
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 658,40
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	222 975,16	285 991,58	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	15 750,00	0,00	8. Fundusze specjalne	26 292,27	57 350,07
1. Materiaty	15 750,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 292,27	57 350,07
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	944,07
II. Należności krótkoterminowe	9 789,07	10 006,69			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	9 789,07	8 971,18			
2. Należności od budżetów	0,00	525,02			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	510,49			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	192 042,09	269 757,26			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	192 042,09	269 757,26			
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					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 394,00	6 227,63			
Suma aktywów	4 488 821,69	5 059 185,63	Suma pasywów	4 488 821,69	5 059 185,63

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

Agneszka Cimochowska

2026.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury i
Ciepłoty Ursynów m.st. Warszawy

(kierownik jednostki)

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

STARSZY SPECJALISTA
ds. finansowo-księgowych

Dorota Jurczak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 405 ul. Na Uboczu 9 02-971 Warszawa 524615339 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 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
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		503 273,06	573 151,37
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		503 221,76	571 932,09
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-107,00	833,63
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		158,30	385,65
B. Koszty działalności operacyjnej		6 972 126,97	8 509 785,59
I. Amortyzacja		253 128,30	267 058,01
II. Zużycie materiałów i energii		928 462,32	798 129,03
III. Usługi obce		387 856,36	553 643,82
IV. Podatki i opłaty		40 281,76	35 791,76
V. Wynagrodzenia		4 311 508,17	5 514 111,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 034 797,16	1 321 435,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		198,90	428,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		15 894,00	19 188,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-6 468 853,91	-7 936 634,22
D. Pozostałe przychody operacyjne		3 541,29	6 407,04
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		3 541,29	6 407,04
E. Pozostałe koszty operacyjne		1 658,90	1 592,03
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		1 658,90	1 592,03
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-6 466 971,52	-7 931 819,21
G. Przychody finansowe		18,27	103,89
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		18,27	103,89
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	4,80
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	4,80
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-6 466 953,25	-7 931 720,12
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		165 749,82	212 407,19
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-6 632 703,07	-8 144 127,31

Główny Księgowy
Dzielnicy Ursynów
Oświaty Ursynów m.st. Warszawy
Wydruk z Modułu sifk. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

2026.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik jednostki
Dzielnicy Ursynów
Oświaty Ursynów m.st. Warszawy
(Kierownik jednostki)

STARSZY SPECJALISTA
ds. finansowo-księgowych

Dorota Jurczak

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Szkoła Podstawowa nr 405 ul. Na Uboczu 9 02-971 Warszawa</p> <p>524615339 Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31 grudzień 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
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 065 702,51	10 394 418,04
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 160 156,65	8 536 109,84
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 160 156,65	7 869 764,27
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		0,00	19 259,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	647 086,57
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)		1 831 441,12	6 653 713,97
2.1. Strata za rok ubiegły		1 830 165,48	6 632 703,07
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 275,64	1 751,90
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	19 259,00
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		10 394 418,04	12 276 813,91
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-6 632 703,07	-8 144 127,31
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-6 632 703,07	-8 144 127,31
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		3 761 714,97	4 132 686,60

Główny Księgowy
Dzielnicy Ursynów
Biura Finansów
Oświaty Ursynów m.st. Warszawy
Agnieszka Cimochowska

2026.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

[Signature]
Dzielnicy Ursynów
Biura Finansów
Oświaty Ursynów m.st. Warszawy
(kierownik jednostki)

STARSZY SPECJALISTA
ds. finansowo-księgowych

[Signature]
Dorota Jureczak

III.1.a. Rzeczowy majątek trwały - zmiany w ciągu roku obrotowego

ŚRODKI TRWAŁE									
Rzeczowy majątek trwały	Grunt	w tym: Grunt 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	RAZEM	
Wartość początkowa									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	9 637 532,07	698 617,71	1 340,11	595 230,61	0,00	10 932 720,50	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	181 149,75	536 941,92	2 091,00	18 886,27	127 318,96	866 387,90	
Nabycie				70615,70	2091,00	17 011,47	127 318,96	217 037,13	
Inne			31 149,75			1 874,80	616326,22	649 350,77	
Przebieżczenia			150 000,00	466 326,22			-616 326,22	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Likwidacja i sprzedaż								0,00	
Inne								0,00	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	9 818 681,82	1 235 559,63	3 431,11	614 116,88	127 318,96	11 799 108,40	
Umorzenie									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	5 415 078,84	661 724,41	1 340,11	588 730,61	0,00	6 666 873,97	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	243 599,24	94 463,87	2 091,00	18 886,27	0,00	359 040,38	
Amortyzacja okresu			243 209,84	23 848,17				267 058,01	
Inne			389,40	70615,70	2091,00	18 886,27		91 982,37	
Przebieżczenia								0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Likwidacja i sprzedaż								0,00	
Inne								0,00	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	5 658 678,08	756 188,28	3 431,11	607 616,88	0,00	7 025 914,35	
Odpisy aktualizujące									
Saldo otwarcia								0,00	
Zwiększenia								0,00	
Zmniejszenia								0,00	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wartość netto									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	4 222 453,23	36 893,30	0,00	6 500,00	0,00	4 265 846,53	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	4 160 003,74	479 371,35	0,00	6 500,00	127 318,96	4 773 194,05	

REZERWENT
ds. rozliczenia umów i VAT
oraz likwidatory

STARSZY SPECJALISTA
ds. finansowych i księgowych

Patryk Zieliński

Dorota Jurczak

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
Wartość początkowa	
Saldo otwarcia	44 290,23
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabycie	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	8 735,87
Likwidacja i sprzedaż	8 735,87
Inne	
Saldo zamknięcia	35 554,36
Umorzenie	
Saldo otwarcia	44 290,23
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	8 735,87
Likwidacja i sprzedaż	8 735,87
Inne	
Saldo zamknięcia	35 554,36
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Saldo otwarcia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00

REZERWENT
ds. rozliczania umów i VAT
oraz likwidatury
Patryk Zieliński

STARSZY SPECJALISTA
ds. finansowo-księgowych
Dorota Jurczak

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)	0,00	0,00
w tym:		
<i>Grunty</i>		
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i</i>		
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>		
<i>Środki transportu</i>		
<i>Inne środki trwałe</i>		

REPONENT
 ds. rozliczenia umów i VAT
 oraz kwiaturowy
Petrina Zdzinski

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wtwory sztuki)	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	Ogółem
Wartość początkowa				
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
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia				0,00
1.				
Zmniejszenia				0,00
1. Sprzedanych				
2. Zlikwidowanych				
3. Inne				
Odpisy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

STARSZY SPECJALISTA
ds. finansów i księgowości

Dorota Jurałek

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, o ile jednostka

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>								
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

II.1.5. Wartość niemortyzowanych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych,

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość niemortyzowanych lub niemiarzanych przez	0,00	0,00
w tym:		
Grunty		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
Urządzenia techniczne i maszyny		
Środki transportu		
Inne środki trwałe		

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

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
	Zwiększenia	Wykorzystanie *	
1			
Należności długoterminowe	0,00		0,00
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00		0,00
2			
Należności krótkoterminowe	676,83		676,83
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00		0,00
3			
Należności alimentacyjne	0,00		0,00
Razem:	676,83	0,00	676,83

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

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

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 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
Inne rezerwy, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>o zaspokojenie</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>z tyt. zwrotu nieruchomości</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>za niedostarczenie lokalu socjalnego</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>z tyt. odmowy wydania zezwolenia</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>z tyt. poniesionych nakładów</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>z tyt. utraty praw własności</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>z tyt. przewlekłości postępowania sądowego</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>kary umowne</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>za użytkowanie wieczyste</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>odszkod. z tyt. umowy dzierżawy</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>pozostałe</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STARSZY SPECJALISTA
 ds. mienia i księgowych

 Dorothea Jurczak

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

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

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

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

STARSZY SPECJALISTA
ob. finansowo-księgowych

DM
Dorota Jurszak

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
Stan na początek roku:				
Hipoteka				
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)				
Weksel				
Inne, w tym:				
...				
...				
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku:				
Hipoteka				
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)				
Weksel				
Inne, w tym:				
...				
...				
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

STARSZY SPECJALISTA
ds. finansów i księgowych

Dorota Jurczak

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
<i>o zasiedzenie</i>		
<i>z tyt. zwrotu nieruchomości</i>		
<i>za niedostarczenie lokalu socjalnego</i>		
<i>odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego</i>		
<i>z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)</i>		
<i>z tyt. odmowy wydania zezwolenia</i>		
<i>z tyt. poniesionych nakładów</i>		
<i>z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji</i>		
<i>z tyt. utraty praw własności</i>		
<i>z tyt. przewlekłości postępowania sądowego</i>		
<i>z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości</i>		
<i>kary umowne</i>		
<i>za użytkowanie wieczyste</i>		
<i>odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych</i>		
<i>roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy</i>		
<i>odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu</i>		
<i>odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy</i>		
<i>odszkod. z tyt. umowy dzierżawy</i>		
<i>odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości</i>		
pozostałe		
RAZEM:	0,00	0,00

STACJA SPECJALISTA
 ds. finansów i podatkowych

Dorota Jurczak

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	0,00	177,34
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	0,00	177,34
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne		
Razem krótkoterminowe	5 394,00	6 050,29
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)	4 520,00	5 527,25
Abonamenty	874,00	523,04
Ubezpieczenia		
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych		
Najem lokali		
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpieczenie wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)		
RAZEM	5 394,00	6 227,63

STARSZY SPECJALISTA
ds. finansowo-księgowych

Dorota Jurek

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

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	944,07
<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>		944,07
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
<i>naprawy gwarancyjne</i>		
<i>usługi wykonane a niezafakturowane</i>		
<i>w tym: koszty mediów</i>		
<i>pozostałe</i>		
RAZEM	0,00	944,07

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

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

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

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	64 950,34	83 950,38

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

STARSZY SPECJALISTA
ds. finansowo-księgowych

Dorota Jurczak

II.1.16. Inne informacje

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe		Nieruchomości inwestycyjne	Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe		Inne długoterminowe aktywa finansowe	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	
Stan na początek roku	0,00	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
- przeliczowanie							0,00
- nabycie							0,00
- przeniesienie							0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości							0,00
- 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

BIURO BIEŻĄCY SPECJALISTA
 WSP. MIEJSCOWY KSIĘGOWYCH

Dorota Jurezak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	9 789,07	8 971,18
Należności od budżetów		525,02
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	0,00	510,49
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		
wadia i kaucje		
Inne		510,49
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	9 789,07	10 006,69

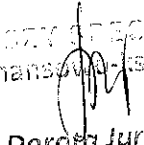
II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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


Dorota Jurczuk

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
<i>o nadzwyczajnej wartości</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
<i>które wystąpiły incydentalnie</i>		
<i>w tym:</i>		
Koszty	100 265,90	361 687,58
<i>o nadzwyczajnej wartości</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
<i>które wystąpiły incydentalnie</i>	100 265,90	361 687,58
<i>w tym:</i>		
<i>koszty na rzecz uchodźców z Ukrainy</i>	98 607,00	360 767,58
<i>odszkodowania</i>	1658,90	920,00

FPUG, GUUW

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

Dorota Jurczak

Szkoła Podstawowa nr 405
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
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	503 221,76	571 932,09
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	194 670,56	221 170,59
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
przychody z tyt. opłat za żywnienie związane z działalnością statutową	308 551,20	350 761,50
sprzedaż usług		
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		
przychody z tytułu inwestycji liniowych		
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-107,00	833,63
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	158,30	385,65
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 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:	158,30	385,65
<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>		
<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>	158,30	385,65
Razem:	503 273,06	573 151,37

STARSZY SPECJALISTA
ds. finansowo-księgowych

Dorota Jurczak

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	47 598,28	39 692,10
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	335 912,00	485 018,52
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	3 808,08	3 778,20
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	538,00	25 155,00
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe § 440		
Inne		
Razem	387 856,36	553 643,82

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
<i>sprzedaż lokali lub nieruchomości</i>		
<i>sprzedaż pozostałych składników majątkowych</i>		
<i>opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności</i>		
Dotacje		
Inne przychody operacyjne, w tym:	3 541,29	6 407,04
<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>	3 541,29	6 407,04
Razem	3 541,29	6 407,04

STARSZY SPECJALISTA
 ds. finansowo-księgowych

Dorota Jurczak

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)		
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	1 658,90	1 592,03
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	672,03
<i>utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>		
<i>odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych</i>		672,03
<i>odpis aktualizujący wartość należności</i>		
<i>umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej</i>		
Inne koszty operacyjne, w tym:	1 658,90	920,00
<i>z tyt. zaokrąglenia podatków (w szczególności VAT)</i>		
<i>utworzonych rezerw na zobowiązania</i>		
<i>zapłacone odszkodowania, kary i grzywny</i>		
<i>nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe</i>		
<i>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..)</i>	1 658,90	920,00
Razem	1 658,90	1 592,03

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		
Odsetki, w tym:	18,27	103,89
<i>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.</i>	18,27	103,89
<i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat</i>		
Inne, w tym:	0,00	0,00
<i>zysk na sprzedaży udziałów i akcji</i>		
<i>dotądnie różnice kursowe</i>		
<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności</i>		
<i>rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>		
<i>umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek</i>		
<i>rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań</i>		
<i>pozostałe przychody finansowe.</i>		
Razem	18,27	103,89

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
<i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>		
<i>odsetki od zobowiązań</i>		
Inne, w tym:	0,00	4,80
<i>korekty podatków</i>		
<i>korekty błędnych naliczeń odpłatności</i>		
<i>ujemne różnice kursowe</i>		
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>		
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>		4,80
<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>		
<i>umorzenie odsetek</i>		
<i>pozostałe</i>		
	0,00	4,80

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	57 438,99
MPWIK	0,00	0,00	0,00	57 438,99
.....				
.....				
Zakłady Opieki Zdrowotnej				
Instytucje Kultury	0,00	0,00	0,00	5 056,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	62 494,99

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	62,00	67,00

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.				

Główny Księgowy
 Dzielnicowego Biura Finansów
 Olsztyni Urzysów m.st. Warszawy
 (główny księgowy)

Agnieszka Cimochowska

2026 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

STARSZY SPECJALISTA
 ds. finansowo-księgowych

Dorota Jurczak

Kierownik
 Dzielnicowego Biura Finansów
 Olsztyni Urzysów m.st. Warszawy

(kierownik jednostki)