

Jednostka: Z5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Michała Konarskiego ul. Okopowa 55A 01-043 Warszawa	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2025	Adresat Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 000189032		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	10 356 213,05	9 870 259,88	A. Fundusze	9 342 058,99	8 909 306,77
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	22 505 172,13	23 234 886,65
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 356 213,05	9 870 259,88	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-13 163 113,14	-14 325 579,88
1. Środki trwałe	10 356 213,05	9 870 259,88	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-13 163 113,14	-14 325 579,88
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 290 950,02	9 818 587,07	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 333,21	9 886,11	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	52 929,82	41 786,70	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 852 657,68	1 441 651,11
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 852 657,68	1 441 651,11
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	71 614,09	74 382,21
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	473 448,56	544 497,71
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	445 402,52	356 641,10
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	420 983,46	426 739,01
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	237,49	2 921,31
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	31 277,94	0,00
B. Aktywa obrotowe	838 503,62	480 698,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	328 268,62	0,00
I. Zapasy	1 221,36	8 810,95	8. Fundusze specjalne	81 425,00	36 469,77
1. Materiały	1 221,36	8 810,95	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	81 425,00	36 469,77
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	36 024,85	14 620,63			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	23 217,04	12 002,03			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	12 807,81	2 618,60			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	793 561,82	448 009,48			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	762 283,88	448 009,48			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	31 277,94	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 695,59	9 256,94			
Suma aktywów	11 194 716,67	10 350 957,88	Suma pasywów	11 194 716,67	10 350 957,88

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Wyciąg z bilansu

Główny księgowy

Monika Karpińska

2026.03.23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Kierownik jednostki samorządu terytorialnego
Wola m.st. Warszawy

Renata Piekul-Swidorska

STARSZY SPECJALISTA

Małgorzata Serwaczak

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Kierownik Wydziału Księgowości
Wydział Księgowości

Bożena Bartosińska

Strona 1 z 1

Jednostka: ZS

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół im. Michała Konarskiego</p> <p>ul. Okopowa 55A</p> <p>01-043 Warszawa</p>	<p>Rachunek zysków i strat</p> <p>sporządzony</p> <p>na dzień 31.12.2025</p> <p>Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat</p> <p>Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000189032</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	387 281,16	434 720,09
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	384 664,75	432 644,74
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	2 165,41	1 561,35
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	451,00	514,00
B. Koszty działalności operacyjnej	13 189 940,49	14 347 419,53
I. Amortyzacja	389 816,87	485 953,17
II. Zużycie materiałów i energii	1 105 466,77	1 396 830,48
III. Usługi obce	594 414,58	1 276 335,55
IV. Podatki i opłaty	68 506,56	26 110,56
V. Wynagrodzenia	8 800 358,10	8 837 900,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 198 417,81	2 247 198,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 693,80	53 300,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	29 266,00	23 790,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-12 802 659,33	-13 912 699,44
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 657,22	4 437,58
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	4 657,22	4 437,58
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 452,43	3 844,44
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	1 452,43	3 844,44
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-12 799 454,54	-13 912 106,30
G. Przychody finansowe	2 932,87	2 352,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 914,06	2 335,87
III. Inne	18,81	16,73
H. Koszty finansowe	2 566,21	2 174,47
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	2 566,21	2 174,47
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-12 799 087,88	-13 911 928,17
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	364 025,26	413 651,71
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-13 163 113,14	-14 325 579,88

OLĘ WYKŁADZ
Dzielnica Biurowo-Finansowa Oświaty
Wola m.st. Warszawy

Bożena Bartosińska
Główny księgowy

2026.03.23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Dzielnica Biurowo-Finansowa Oświaty
Wola m.st. Warszawy

Renata Prokaj-Owidińska
Kierownik jednostki

STARSZY SPECJALISTA

Małgorzata Serwaczak

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

p.s. K. BARTOSIŃSKA
Wydział Księgowości

Bożena Bartosińska

Strona 1 z 1

Jednostka: ZS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Zespół Szkół im. Michała Konarskiego		Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
ul. Okopowa 55A 01-043 Warszawa		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2025	
000189032		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	16 081 814,03	22 505 172,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	17 161 863,11	13 897 380,49
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 479 208,13	13 897 380,49
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	4 682 654,98	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 738 505,01	13 167 665,97
2.1. Strata za rok ubiegły	10 734 955,51	13 163 113,14
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 549,50	4 552,83
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	22 505 172,13	23 234 886,65
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-13 163 113,14	-14 325 579,88
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-13 163 113,14	-14 325 579,88
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	9 342 058,99	8 909 306,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Wola m.st. Warszawy
Główny księgowy
Małgorzata Serwaczak

2026.03.23
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Kierownik jednostki
Renata Piekut-Świdorska

STARSZY SPECJALISTA
Małgorzata Serwaczak

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
p.o. Małgorzata Serwaczak
Wydział Księgowości
Bożena Bartosińska

Strona 1 z 1

Zespół Szkół im. Michała
Konarskiego
ul. Okopowa 55A
01-043 Warszawa

.....
Nazwa i adres

Załącznik nr 10

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

**Komentarz do bilansu jednostek budżetowych m.st. Warszawy
i zakładów budżetowych m.st. Warszawy
sporządzonego na 31.12. 2025
(po wycenie bilansowej - aktualizacji)**

AKTYWA

B. AKTYWA OBROTOWE

<u>Należności z tytułu dostaw i usług</u>	<u>AKTYWA</u>	<u>OBROTOWE</u>	<u>poz.</u>	<u>B. II. 1</u>
Konto				
201-01		0,00		
201-02		11 992,50		
- 290				
201-03				
201-04		9,53		
- 290				
201-06		36 105,73		
- 290		-36 105,73		
221-02				
- 290				
.....				
	Razem:	12 002,03		

<u>Należności od budżetów</u>	<u>AKTYWA</u>	<u>OBROTOWE</u>	<u>poz.</u>	<u>B. II. 2</u>
Konto				
225-01				
225-04				
225-06				
	Razem:	0,00		

<u>Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</u>	<u>AKTYWA</u>	<u>OBROTOWE</u>	<u>poz.</u>	<u>B. II. 3</u>
Konto				
229 - 01				
229 - 02				
229 - 03				
229 - 05				

Razem: 0,00

Pozostałe należności

AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 4

Konto

201-02

201-04

201-06

- 290

221-02

- 290

221-03

- 290

234-01

- 290

234-02

2 112,00

234-03

240-01

240-12

- 290

240-13

245

280-02

506,60

280-04

.....

Razem: 2 618,60

Środki pieniężne na rachunkach bankowych

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 2

Konto

130 - x

131 - x

132 - x

413 651,71

135 - x

34 357,77

136 - x

Razem: 448 009,48

Inne środki pieniężne

AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 4

Konto

139 - x

.....

Razem: 0,00

Rozliczenia międzyokresowe	AKTYWA	OBROTOWE	poz.	B. IV
Konto 640 - x		9 256,94		
	Razem:	9 256,94		

PASYWA

C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	PASYWA	poz.	D. II. 1
Konto 201-01		74 382,21	
201-02			
201-03			
.....			
	Razem:	74 382,21	

Zobowiązania wobec budżetów	PASYWA	poz.	D. II. 2
Konto 225-01		130 846,00	
225-04			
225-07		413 651,71	
	Razem:	544 497,71	

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	PASYWA	poz.	D. II. 3
Konto 229-01		255 740,35	
229-02		82 984,25	
229-03		13 166,47	
229-04			
229-05		4 750,03	
	Razem:	356 641,10	

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	PASYWA	poz.	D. II. 4
Konto 231-02		425 453,66	
240-09		1 285,35	
	Razem:	426 739,01	

Pozostałe zobowiązania	PASYWA	poz.	D. II. 5
Konto 201-02			

240-01	
240-02	
240-13	
245	329,56
280-01	
280-05	2 591,75
.....	
Razem:	2 921,31

Sumy obce	PASYWA	poz.	D. II. 6
(depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)	Konto		
	240-14		
	240-15		
	240-16		
	240-17		
	Razem:	0,00	

Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	PASYWA	poz.	D. II. 7
	Konto		
	223 - x		
	Razem:	0,00	

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	PASYWA	poz.	D.II.8.1.
	Konto		
	851 - x	36 469,77	
	852		
	Razem:	36 469,77	

Rezerwy na zobowiązania	PASYWA	poz.	D. III.
	Konto		
	840		
	Razem:	0,00	



 Monika Karpińska

23.03.2026 r.

Pieczętka i podpis gł. księgowego

data

STARSZY SPECJALISTA

 Małgorzata Serwaczak

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
 p.o. KIEROWNIKA
 Wydziału Księgowości

 Bożena Bartosińska

* lokaty nocne

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

Zespół Szkół im. Michała Konarskiego
ul. Okopowa 55A, 01-043 Warszawa
Nazwa i adres jednostki

Zestawienie kont majątkowych
(stan na 31.12.2025)

Konto	Grupy rodzajowe	Saldo na 31.12.2025		Wartość netto
		Wn	Ma	
AKTYWA TRWAŁE				
020	Wartości niematerialne i prawne	21 105,00		
071	umorzenie wartości niemater. i prawnych			
072	umorzenie pozost. wartości niemater. i prawnych		21 105,00	
	odpisy aktualizujące			
	RAZEM	21 105,00	21 105,00	0,00
011	Grunty	0,00		
071	umorzenie prawa użytkowania wieczystego gruntu		0,00	
011	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 162 899,02		
071	umorzenie		8 344 311,95	
	odpisy aktualizujące			
011	Urządzenia techniczne i maszyny	18 671,00		
071	umorzenie		8 784,89	
	odpisy aktualizujące			
011	Środki transportu			
071	umorzenie			
	odpisy aktualizujące			
011	Inne środki trwałe	66 544,60		
071	umorzenie		24 757,90	
	odpisy aktualizujące			
	RAZEM	18 248 114,62	8 377 854,74	9 870 259,88
012	Nieruchomości inwestycyjne			
074	odpisy aktualizujące nieruchomości inwestycyjne			
	RAZEM	0,00	0,00	0,00
013	Pozostałe środki trwałe	2 334 796,69		
072	umorzenie		2 334 796,69	
	RAZEM	2 334 796,69	2 334 796,69	0,00
014	Zbiory biblioteczne	177 461,77		
072	umorzenie		177 461,77	
	RAZEM	177 461,77	177 461,77	0,00
015	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			
	odpisy aktualizujące			
	RAZEM	0,00	0,00	0,00
016	Dobra kultury			
	RAZEM	0,00	0,00	
080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			
	odpisy aktualizujące			
	RAZEM	0,00	0,00	0,00
226	Należności długoterminowe			
	odpisy aktualizujące			
	RAZEM	0,00	0,00	0,00
030	Akcje i udziały			
073	odpisy aktualizujące			
030	Inne papiery wartościowe			
073	odpisy aktualizujące			
030	Inne długoterminowe aktywa finansowe			
073	odpisy aktualizujące			
	RAZEM	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM:		20 781 478,08	10 911 218,20	9 870 259,88

Działalność w sferze finansowej i Czwarty
Wola m.st. Warszawy

Pieczętka i podpis gł. księgowego

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
p.o. KIEROWNIKA
Wydziału Księgowości
23.03.2026 r.
data

STARSZY SPACJALISTA
Małgorzata Serwaczak

Bożena Bartosińska

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

Nazwa i adres jednostki

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Należności/Zobowiązania */nr konta: 310

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe w tym:			8 810,95
310-02	1. Magazyn - materiały gospodarcze (wykaz wg załącznika)	XII 2025	8 810,95	
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ wydzielony rachunek dochodów w tym:			0,00
310-01	1. Magazyn - materiały żywnościowe (wykaz wg załącznika)	XII 2025	0,00	
310-02	2. Magazyn - materiały gospodarcze (wykaz wg załącznika)	XII 2025	0,00	
310-03	3. Magazyn - materiały techniczne (wykaz wg załącznika)	XII 2025	0,00	
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. B.I.1 bilansu.			8 810,95

*/ niepotrzebne skreślić

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnica Włochy, ul. Czerwony Gwizd 10
Wzrost 1,70m, waga 70kg

Monika Murpińska
Pieczałka i podpis gl. księgowego

23.03.2026 r.

data

STARSZY SPECJALISTA

Malgorzata Serwaczak

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
p.o. KIEROWNIKA
Wydziału Księgowości

Bożena Bartosińska

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

Nazwa i adres jednostki

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Należności/Zobowiązania */nr konta: 229-01, 229-02, 229-03, 229-05

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe w tym:			0,00
229-01	1. Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń za 2025 r. (wykaz wg załącznika)	XII 2025		I 2026
229-02	2. Należności z tyt. ubezpieczeń zdrowotnych za 2025 r. (wykaz wg załącznika)	XII 2025		I 2026
229-03	3. Należności z tyt. Funduszu Pracy za 2025 r. (wykaz wg załącznika)	XII 2025		I 2026
229-05	4. Należności z tytułu opłat na PPK za 2025 r. (wykaz wg załącznika)	XII 2025		I 2026
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ wydzielony rachunek dochodów w tym:			0,00
	OGÓLEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. B.II.3 bilansu.			0,00

*/ niepotrzebne skreślić

KLÓWNIK KSIĘGOWY
Dzielnica Włochy, ul. Chałubińskiego 10
Wola, 01-651 Warszawa

.....
Małgorzata Karpińska
Pieczętka i podpis gl. księgowego

23.03.2026 r.

data

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
p.o. KIEROWNIKA
Wydziału Księgowości
STARSZY SPECJALISTA
Małgorzata Sprwaczak
Bożena Bartosińska

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

Nazwa i adres jednostki

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Należności/Zobowiązania */nr konta: 201-01, 201-02, 201-03, 201-04, 201-06, 221-02, 290-01

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe w tym:			0,00
201-01	1. Rozrachunki z dostawcami z tytułu dostaw i usług(wykaz wg załącznika)	XII 2025		I-III 2026
201-03	2. Pozostałe rozrachunki z dostawcami (wykaz wg załącznika)	XII 2025		I-III 2026
221-02	3. Należności sporne i bezsporne z tytułu dochodów budżetowych (wykaz wg załącznika)	XII 2025		2026
290-01	4. Odpis aktualizujący	XII 2025		2026
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA*/ wydzielony rachunek dochodów w tym:			12 002,03
201-01	1. Rozrachunki z dostawcami z tytułu dostaw i usług (wykaz wg załącznika)	XII 2025		I-II 2026
201-02	2. Rozrachunki z odbiorcami z tytułu dostaw i usług (wykaz wg załącznika)	XII 2025	11 992,50	2026
290-01	3. Odpis aktualizujący	XII 2025		2026
201-03	4. Pozostałe rozrachunki z dostawcami (wykaz wg załącznika)	XII 2025		I-III 2026
201-04	5. Odsetki od należności niezapłaconych w terminie (wykaz wg załącznika)	XII 2025	9,53	I-III 2026
290-01	6. Odpis aktualizujący	XII 2025		2026
201-06	7. Roszczenie sporne i bezsporne z tytułu dostaw i usług (wykaz wg załącznika)	XII 2025	36 105,73	2026
290-01	8. Odpis aktualizujący	XII 2025	-36 105,73	2026
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI /ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. B.II.1 bilansu.			12 002,03

*/ niepotrzebne skreślić

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowe ...
Wielka m.st. Warszawy

Monika ...
Pieczęć i podpis ...

23.03.2026 r.
data

STARSZY SPECJALISTA

Małgorzata Serwaczak

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
p.o. KSIĘGOWNIKA
Wydziału Księgowości

Bożena ...

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

Nazwa i adres jednostki

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Należności/Zobowiązania */nr konta: 225-01, 225-06

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe w tym:			0,00
225-01	1. Należności z tyt. PDOF od wynagrodzeń za mc XII.2025 r. (wykaz wg załącznika)	XII 2025		I 2026
225-06	2. Należności z tytułu opłaty za odpady komunalne	XII 2025		I 2026
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ wydzielony rachunek dochodów w tym:			0,00
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. B.II.2 bilansu.			0,00

*/ niepotrzebne skreślić

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dział Księgowości
.....
Piecątka i podpis gł. księgowego

23.03.2026 r.
data

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
p.o. KIEROWNIKA
Wydziału Księgowości
STARSZY SPECJALISTA
Małgorzata Solwaczak
Ewelina Bartosińska

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

Nazwa i adres jednostki

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Należności/Zobowiązania */nr konta: 225-01, 225-04, 225-07

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe w tym:			130 846,00
225-01	1. Zobowiązania z tyt. PDOF od wynagrodzeń za mc XII 2025 r. (wykaz wg załącznika)	XII 2025	71 786,00	I 2026
225-01	2. Zobowiązania z tyt. PDOF od dodatkowego rocznego wynagrodzenia (wykaz wg załącznika)	XII 2025	59 060,00	III 2026
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ wydzielony rachunek dochodów w tym:			413 651,71
225-04	1. Podatek należny VAT	XII 2025	0,00	I 2026
225-07	2. Zobowiązania z tytułu pozostałości środków pieniężnych na wydzielonym rachunku dochodów na dzień 31.12.2025 r. (wykaz wg załącznika)	XII 2025	413 651,71	I 2026
III.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS w tym:			0,00
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI-/ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. D.II.2 bilansu.			544 497,71

*/ niepotrzebne skreślić

CEL WYKONANIA
Działalność w Oświacie
Wspieranie

.....
Małgorzata Karpińska

Pieczętka i podpis gl. księgowego

23.03.2026 r.

data

STARSZY SPECJALISTA

Małgorzata Serwaczak

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
p.o. KIEROWNIKA
Wydziału Księgowości

Bożena Bortosińska

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

Nazwa i adres jednostki

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Należności/Zobowiązania */nr konta: 201-02, 229-04, 240-01, 240-13, 245, 280-01,
280-05

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe			329,56
	w tym:			
240-01	1. Pozostałe rozrachunki z tytułu wynagrodzeń pomiędzy jednostkami oświatowymi	XII 2025	0,00	I 2026
240-13	2. Pozostałe rozliczenia	XII 2025	0,00	I 2026
245	3. Pozostałe zobowiązania (wykaz wg załącznika)	XII 2025	329,56	I 2026
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ZOBOWIĄZANIA*/ wydzielony rachunek dochodów			2 591,75
	w tym:			
201-02	1. Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami zobowiązania pozostałe(wykaz wg załącznika)	XII 2025	0,00	I 2026
280-01	2. Zobowiązania wobec Urzędu Dzielnicy m.st Warszawy z tyt. podatku VAT należnego za miesiąc XII 2025r. (wykaz wg załącznika)	XII 2025	0,00	II 2026
280-05	3. Zobowiązania wobec Urzędu Dzielnicy m.st Warszawy z tyt. rocznej korekty podatku VAT naliczonego za 2025r. (wykaz wg załącznika)	XII 2025	2 591,75	II 2026
III.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS			0,00
	w tym:			
245	1. Pozostałe zobowiązania (wykaz wg załącznika)	XII 2025	0,00	I 2026
240-13	2. Pozostałe rozliczenia	XII 2025	0,00	I 2026
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. D.II.5 bilansu.			2 921,31

*/ niepotrzebne skreślić

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy m.st. Warszawy
Wola m.st. Warszawy

.....
Pieczętka i podpis gł. księgowego

23.03.2026 r.

STARSHY SPECJALISTA
Małgorzata Suwaczak

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
p.o. KIEROWNIKA
Wydziału Księgowości

Bożena Bartosińska

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

Nazwa i adres jednostki

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Należności/Zobowiązania */nr konta: 201-01, 201-02, 201-03

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe w tym:			74 382,21
201-01	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (wykaz wg załącznika)	XII 2025	74 382,21	I 2026
201-03	2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (wykaz wg załącznika)	XII 2025		I 2026
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ wydzielony rachunek dochodów w tym:			0,00
201-01	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (wykaz wg załącznika)	XII 2025		I 2026
201-02	2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (wykaz wg załącznika)	XII 2025		I 2026
III.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS w tym:			0,00
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI/-ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. D.II.1 bilansu.			74 382,21

*/ niepotrzebne skreślić

.....
Pieczałka i podpis gł. księgowego

23.03.2026 r.
data

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
p.o. KIEROWNIKA
Wydziału Księgowości

Małgorzata Serwaczak
Bożena Bartosińska

Nazwa i adres jednostki

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Należności/Zobowiązania */nr konta: 223-02

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe w tym:			0,00
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ wydzielony rachunek dochodów w tym:			0,00
III.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS w tym:			0,00
IV.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ Środki Unii Europejskiej w tym:			0,00
223-02	1. Rozliczenie wydatków ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych - środki unijne (wykaz wg załącznika)	2025 r.		2026 r.
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. D.II.7 bilansu.			0,00

*/ niepotrzebne skreślić

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnica Wesoła, ul. Okopowa 55A
Właściciel: ...
.....
Moti...
Pieczałka i podpis g... księgowego

23.03.2026 r.
data

ZASTĘP...
p.o. KIEROWNIKA
Wydziału Księgowości
STARSZY SPECJALISTA
Małgorzata Serwaczak
Bożena Bartosińska

Nazwa i adres jednostki

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Należności/Zobowiązania */nr konta: 240-14, 240-15, 240-16, 240-17

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe w tym:			0,00
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ wydzielony rachunek dochodów w tym:			0,00
III.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS w tym:			0,00
IV.	RAZEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA*/ Depozyty w tym:			0,00
240-14	1. Wadia do przetargów (wykaz wg załącznika)	2025 r.	0,00	2026 r.
240-15	2. Inne zabezpieczenia (wykaz wg załącznika)	2019 r.	0,00	2026 r.
240-16	3. Kaucje wraz z odsetkami wynikające z zawartych umów najmu (wykaz wg załącznika)	2025 r.	0,00	2026 r.
240-17	4. Depozyty	2025 r.	0,00	2026 r.
	OGÓLEM NALEŻNOŚCI/ ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. D.II.6 bilansu.			0,00

.....
Pieczeńka i podpis gl. księgowego

23.03.2026 r.
data

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
p.o. KIEROWNIKA
Wydziału Księgowości
STARSZY SPECJALISTA
Malgorzata Serwaczak
Bożena Białonińska

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

Nazwa i adres jednostki

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Należności/Zobowiązania */nr konta: 229-01, 229-02, 229-03, 229-05

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	RAZEM NALEŻNOŚCI-/ ZOBOWIĄZANIA*/ budżetowe			356 641,10
	w tym:			
229-01	1. Zobowiązania wobec ZUS z tyt. ubezpieczeń społecznych od wynagrodzeń za XII 2025 (wykaz wg załącznika)	XII 2025	64 511,72	I 2026
229-01	2. Zobowiązania wobec ZUS z tyt. ubezpieczeń społecznych od dodatkowego rocznego wynagrodzenia (wykaz wg załącznika)	XII 2025	191 228,63	III 2026
229-02	3. Zobowiązania wobec ZUS z tyt. składki zdrowotnej od wynagrodzeń za XII 2025 (wykaz wg załącznika)	XII 2025	34 782,38	I 2026
229-02	4. Zobowiązania wobec ZUS z tyt. składki zdrowotnej od dodatkowego rocznego wynagrodzenia (wykaz wg załącznika)	XII 2025	48 201,87	III 2026
229-03	5. Zobowiązania wobec ZUS z tyt. Funduszu Pracy od wynagrodzeń za XII 2025 (wykaz wg załącznika)	XII 2025	3 762,54	I 2026
229-03	6. Zobowiązania wobec ZUS z tyt. Funduszu Pracy od dodatkowego rocznego wynagrodzenia (wykaz wg załącznika)	XII 2025	9 403,93	III 2026
229-04	1. Zobowiązania wobec Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (wykaz wg załącznika)	XII 2025		I 2026
229-05	7. Zobowiązania wobec PPK od wynagrodzeń za XII 2025 (wykaz wg załącznika)	XII 2025	1 993,51	I 2026
229-05	8. Zobowiązania wobec PPK od dodatkowego rocznego wynagrodzenia (wykaz wg załącznika)	XII 2025	2 756,52	III 2026
II.	RAZEM NALEŻNOŚCI-/ZOBOWIĄZANIA*/ wydzielony rachunek dochodów			0,00
	w tym:			
III.	RAZEM NALEŻNOŚCI-/ ZOBOWIĄZANIA*/ ZFŚS			0,00
	w tym:			
	OGÓLEM NALEŻNOŚCI-/ZOBOWIĄZANIA */ zgodnie z poz. D.II.3 bilansu.			356 641,10

*/ niepotrzebne skreślić
Dzielnicy Ursynów
Wola m.st. Warszawy

Pieczątka i podpis gł. księgowego

23.03.2026 r. ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

data
STARSZY SPECJALISTA

p.o. KIEROWNIKA
Wydziału Księgowości

Małgorzata Gorwaczak

Bożena Bartosińska

Zespół Szkół im. Michała Konarskiego
ul. Okopowa 55A, 01-043 Warszawa

Nazwa i adres jednostki

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

Wykaz wzajemnych należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na 31.12.2025r. podlegających wyłączeniu

Poz. Bilansu	AKTYWA BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2024	Poz. bilansu AKTYWA	URZĄD DZIELNICY WOŁA	Zakład Gospodarowania Nieruchomościami w Dzielnicy Wola m.st. Warszawy	Zespół Złobków m. st. Warszawy	Miejskie Biuro Finansów Oświaty m.st. Warszawy	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2025 r.
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:		506,60	0,00	0,00	0,00	506,60
III.	Należności długoterminowe	A.III.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	B.II.	506,60	0,00	0,00	0,00	506,60
1.	Należności z tytułu dostaw i usług w tym:	B.II.1.					0,00
1.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.1.a.					0,00
1.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.1.b.					0,00
2.	Należności od budżetów w tym:	B.II.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.2.a.					0,00
2.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.2.b.					0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	B.II.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe należności w tym:	B.II.4.	506,60				506,60
4.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.4.a.					0,00
4.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.4.b.					0,00

Na podstawie ewidencji karta " 976"

Pracownik Księgowy
Dział Księgowości
Miejskie Biuro Finansów Oświaty
m.st. Warszawy

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
p.o. KIEROWNIKA
Wyształtu Księgowości
STARSZY SPECALISTA
Małgorzata Serwaczak

Bożena Bortosinska

23.03.2026 r.

data

Zespół Szkół
im. Michała Konarskiego
ul. Okopowa 55A
01-043 Warszawa

Nazwa i adres jednostki:

Załącznik nr 13A

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

Wykaz wzajemnych należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami
na 31.12.2025r. podlegających wyłączeniu

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki oraz Dzielnica	Forma organizacyjna	Pozycja w bilansie	Kwota należności	Data wpływu środków*	Odpisy aktual. za rok bilansowy	Odpisy aktual. za lata ub.	Czy należność została potwierdzona TAK/NIE
1.	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.st. Warszawie, 02-015 Warszawa Pl. Starynkiewicza 5								
1.1.	Dzielnica Wola		jednostka budżetowa	B.II.1					
RAZEM					0,00		0,00	0,00	

* dotyczy wpływu środków na przełomie roku - np. 2, 3 stycznia a dotyczy rozliczenia za ubiegły rok
Załącznik wypełniają Urząd m.st. Warszawy, Urzędy Dzielnic, jednostki budżetowe, zakłady budżetowe.

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

- a) spółkami
- b) instytucjami kultury
- c) spozoz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zmiejscowe Biuro Finansów Osiedla
Wola 27, 01-043 Warszawa

Martyna Karpńska

Pieczęta i podpis gł. księgowego

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
23.03.2026 r.
data

Wydziału Księgowości

STARSZY SPECJALISTA

Bożena Bertosińska

Martyna Karpńska

Zespół Szkół
im. Michała Konarskiego
ul. Okopowa 55A
01-043 Warszawa

Nazwa i adres jednostki

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

Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na 31.12.2025 r. podlegających wyłączeniu

Poz. Bilansu	PASYWA	Poz. bilansu PASYWA	Urząd Dzielnicy Wola	Zakład Gospodarowania Nieruchomościami w Dzielnicy Wola m. st. Warszawy	Dzielnice Biuro Finansów Oświaty - Wola m. st. Warszawy	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2025 r.
			1	2	3	4	5	6	
	OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA		2 591,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 591,75
I.	Zobowiązania długoterminowe	D.I.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	D.II.	2 591,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 591,75
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	D.II.1.							0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów	D.II.2.							0,00
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	D.II.3.							0,00
4.	Pozostałe zobowiązania	D.II.5.	2 591,75						2 591,75

Na podstawie zrealizacji konta " 976 "

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Wola
Wola 01-043 Warszawa

Pieczątka **Małgorzata Szwarczak**

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
p.o. KIEROWNIKA
Wydziału Księgowości

STAROBSZY SPRAWCA
Małgorzata Szwarczak

Małgorzata Szwarczak

Bożena Brzozińska

data

23.03.2026 r.

Zespół Szkół
im. Michała Konarskiego
ul. Okopowa 55A
01-043 Warszawa

Nazwa i adres jednostki:

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

Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami na 31.12.2025 r. podlegających wyłączeniu

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki oraz Dzielnica	Forma organizacyjna	Pozycja w bilansie	Kwota zobowiązań	Uwagi	Czy zobowiązanie zostało potwierdzone TAK/NIE
I.	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.st. Warszawie, 02-015 Warszawa Pl. Starynkiewicza 5						
I.1.	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji	02-015 Warszawa Pl. Starynkiewicza 5	spółka m.st. Warszawy	D.II.1	0,00	brak uwag	
	Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego Warszawa Bemowo-Włochy, 01-315 Warszawa ul.Gen. M.C. Coopera 5						
1.2.	Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego Warszawa Bemowo-Włochy	ul. Gen. M.C.Coopera 5 01-315 Warszawa	spółka m.st. Warszawy	D.II.1	0,00		
RAZEM					0,00		

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

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

a) spółkami

b) instytucjami kultury

c) spółce

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Ekona Finansów Osiedla
Mola m.st. Warszawy

Martyna Karpińska
podpis gł. księgowego

LIST GOSPODARSTWA WYKONAWCZEGO

STARSZY SPECJALISTA

PAŃ. KAJNOWSKA
Wydziału Księgowości

Margorzata Serwaczek

Ekona Eksploatacyjna

23.03.2026 r.

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

Zespół Szkół

im. Michała Konarskiego

ul. Okopowa 55A

01-043 Warszawa

Nazwa i adres jednostki

Wykaz wartości środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych z/do jednostek budżetowych m.st. Warszawy i zakładów budżetowych m.st. Warszawy, aktywów otrzymanych/przekazanych w ramach centralnego zaopatrzenia oraz skapitalizowanych odsetek przypisanych do śr. trwałych w budowie w roku obrotowym 2025 r. podlegających wyłączeniu

Poz. ZZW/FJ	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy	Zarząd Dróg Miejskich	Urząd Dzielnicy Wola	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA stan na 31.12.2025 r.
	1	2	3	4	5	
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)					
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia					0,00
1.10	Inne zwiększenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych otrzymanych)					0,00
2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych					0,00
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia					0,00
2.9	Inne zmniejszenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych przekazanych)					0,00

Na podstawie ewidencji kwota " 976"

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dzielnicy Biały Florjantów Oskały

Wola m.st. Warszawy

Monika Karpinińska

Pierwsza i podpis gł. księgowego

KATEDRA GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

P.O. KIEROWNIKA

Wydziału Księgowości

23.03.2026 r.

data

STARSZY SP. BUDALISTA

Małgorzata Bernaczak

P. Kierownika

Dzielnicy Biały Florjantów Oskały

Wykaz wzajemnych przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonanych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy w roku obrotowym 2025r. podlegających wyłączeniu

Nazwa jednostki	Wzajemne przychody i koszty										OGÓLNE sumy na 31.12.2025 r.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
OGÓLNE PRZYCHODY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLNE KOSZTY	26 110,56	2 990,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 925,16
A. Przychody netto z godzinowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII Przychody z tytułu dyktanda budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	26 110,56	2 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 925,16
I Własności											0,00
II Zakres materialności i energii											0,00
III Produktywność											0,00
IV Produktywność	26 110,56	2 990,00									2 090,00
V Własności											0,00
VI Działalność operacyjna i świadczenia dla pracowników											0,00
VII Własności i usługi											0,00
VIII Własności i usługi											0,00
IX Własności i usługi											0,00
X Własności i usługi											0,00
XI Własności i usługi											0,00
XII Własności i usługi											0,00
XIII Własności i usługi											0,00
XIV Własności i usługi											0,00
XV Własności i usługi											0,00
XVI Własności i usługi											0,00
XVII Własności i usługi											0,00
XVIII Własności i usługi											0,00
XIX Własności i usługi											0,00
XX Własności i usługi											0,00
XXI Własności i usługi											0,00
XXII Własności i usługi											0,00
XXIII Własności i usługi											0,00
XXIV Własności i usługi											0,00
XXV Własności i usługi											0,00
XXVI Własności i usługi											0,00
XXVII Własności i usługi											0,00
XXVIII Własności i usługi											0,00
XXIX Własności i usługi											0,00
XXX Własności i usługi											0,00
XXXI Własności i usługi											0,00
XXXII Własności i usługi											0,00
XXXIII Własności i usługi											0,00
XXXIV Własności i usługi											0,00
XXXV Własności i usługi											0,00
XXXVI Własności i usługi											0,00
XXXVII Własności i usługi											0,00
XXXVIII Własności i usługi											0,00
XXXIX Własności i usługi											0,00
XL Własności i usługi											0,00
XL I Własności i usługi											0,00
XL II Własności i usługi											0,00
XL III Własności i usługi											0,00
XL IV Własności i usługi											0,00
XL V Własności i usługi											0,00
XL VI Własności i usługi											0,00
XL VII Własności i usługi											0,00
XL VIII Własności i usługi											0,00
XL IX Własności i usługi											0,00
XL X Własności i usługi											0,00
XL XI Własności i usługi											0,00
XL XII Własności i usługi											0,00
XL XIII Własności i usługi											0,00
XL XIV Własności i usługi											0,00
XL XV Własności i usługi											0,00
XL XVI Własności i usługi											0,00
XL XVII Własności i usługi											0,00
XL XVIII Własności i usługi											0,00
XL XIX Własności i usługi											0,00
XL XX Własności i usługi											0,00
XL XXI Własności i usługi											0,00
XL XXII Własności i usługi											0,00
XL XXIII Własności i usługi											0,00
XL XXIV Własności i usługi											0,00
XL XXV Własności i usługi											0,00
XL XXVI Własności i usługi											0,00
XL XXVII Własności i usługi											0,00
XL XXVIII Własności i usługi											0,00
XL XXIX Własności i usługi											0,00
XL XXX Własności i usługi											0,00
XL XXX I Własności i usługi											0,00
XL XXX II Własności i usługi											0,00
XL XXX III Własności i usługi											0,00
XL XXX IV Własności i usługi											0,00
XL XXX V Własności i usługi											0,00
XL XXX VI Własności i usługi											0,00
XL XXX VII Własności i usługi											0,00
XL XXX VIII Własności i usługi											0,00
XL XXX IX Własności i usługi											0,00
XL XXX X Własności i usługi											0,00
XL XXX XI Własności i usługi											0,00
XL XXX XII Własności i usługi											0,00
XL XXX XIII Własności i usługi											0,00
XL XXX XIV Własności i usługi											0,00
XL XXX XV Własności i usługi											0,00
XL XXX XVI Własności i usługi											0,00
XL XXX XVII Własności i usługi											0,00
XL XXX XVIII Własności i usługi											0,00
XL XXX XIX Własności i usługi											0,00
XL XXX XX Własności i usługi											0,00
XL XXX XXI Własności i usługi											0,00
XL XXX XXII Własności i usługi											0,00
XL XXX XXIII Własności i usługi											0,00
XL XXX XXIV Własności i usługi											0,00
XL XXX XXV Własności i usługi											0,00
XL XXX XXVI Własności i usługi											0,00
XL XXX XXVII Własności i usługi											0,00
XL XXX XXVIII Własności i usługi											0,00
XL XXX XXIX Własności i usługi											0,00
XL XXX XXX Własności i usługi											0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Działalności Biura Finansów Osobisty
Mokotów, m.st. Warszawy

Monika Karpińska

2010.2025r.

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

STARSZY SPECJALISTA
p.o. KIEROWNIKA
Wydziału Księgowości

Małgorzata Samczak
Bożena Barosińska

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

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

ŚRODKI TRWAŁE																	
Rzeczowy majątek trwały		Grupy		w tym: Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		Urządzenia techniczne i maszyny		Środki transportu		Inne środki trwałe		Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji		RAZEM	
Wartość początkowa																	
Stan na początek roku		0,00		0,00		18 162 899,02		1 396 964,50		0,00		1 103 535,81		0,00		20 663 399,33	
Zwiększenia, w tym:		0,00		0,00		472 362,95		64 771,75		0,00		141 184,36		0,00		205 956,11	
Nabycie						472 362,95		64 771,75				141 184,36				205 956,11	
Inne																0,00	
Przebieczenia																0,00	
Zmniejszenia, w tym:		0,00		0,00		0,00		213 931,91		0,00		72 512,22		0,00		286 444,13	
Likwidacja i sprzedaż								213 931,91				72 512,22				286 444,13	
Inne																0,00	
Stan na koniec roku		0,00		0,00		18 162 899,02		1 247 804,34		0,00		1 172 207,95		0,00		20 582 911,31	
Umorzenie																	
Stan na początek roku						7 871 949,00		1 384 631,29		0,00		1 050 605,99		0,00		10 307 186,28	
Zwiększenia, w tym:		0,00		0,00		472 362,95		67 218,85		0,00		152 327,48		0,00		691 909,28	
Amortyzacja okresu						472 362,95		67 218,85				152 327,48				691 909,28	
Inne								2 447,10				11 143,12				485 953,17	
Przebieczenia								64 771,75				141 184,36				205 956,11	
Zmniejszenia, w tym:		0,00		0,00		0,00		213 931,91		0,00		72 512,22		0,00		286 444,13	
Likwidacja i sprzedaż								213 931,91				72 512,22				286 444,13	
Inne																0,00	
Stan na koniec roku		0,00		0,00		8 344 311,95		1 237 918,23		0,00		1 130 421,25		0,00		10 712 651,43	
Odpisy aktualizujące																	
Stan na początek roku																0,00	
Zwiększenia																0,00	
Zmniejszenia																0,00	
Stan na koniec roku		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Wartość netto																	
Stan na początek roku		0,00		0,00		10 290 950,02		12 333,21		0,00		52 929,82		0,00		10 356 213,05	
Stan na koniec roku		0,00		0,00		9 818 587,07		9 886,11		0,00		41 786,70		0,00		9 870 259,88	

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE		Wartości niematerialne i prawne ogółem
Stan na początek roku		21 105,00
Zwiększenia, w tym:		0,00
Nabycie		
Inne		
Zmniejszenia, w tym:		0,00
Likwidacja i sprzedaż		
Inne		
Stan na koniec roku		21 105,00
Umorzenie		
Stan na początek roku		21 105,00
Zwiększenia, w tym:		0,00
Amortyzacja okresu		
Inne		
Zmniejszenia, w tym:		0,00
Likwidacja i sprzedaż		
Inne		
Stan na koniec roku		21 105,00
Odpisy aktualizujące		
Stan na początek roku		
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
Stan na koniec roku		0,00
Wartość netto		
Stan na początek roku		0,00
Stan na koniec roku		0,00

III.1.c. Informacja o zasobach dóbr kultury (zabytkach)

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

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

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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								
<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 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>Grunt</i>		
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>		
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>		
<i>Środki transportu</i>		
<i>Inne środki trwałe</i>		

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 bieżącego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia bieżącego roku
			0,00	0,00	0,00		
1.							
2.							
...							
Razem			0,00	0,00	0,00		Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
1.							
2.							
...							
Razem			0,00	0,00	0,00		Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku

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
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)			0,00
2 Należności krótkoterminowe	2 174,47		36 105,73
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)			0,00
3 Należności alimentacyjne			0,00
Razem:	2 174,47	0,00	36 105,73

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

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

III.8. Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane *	Rozwiązane **	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa					0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi					0,00
Rezerwy za wyłączenie nieruchomości					0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)					0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania					0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi					0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości					0,00
Inne rezerwy, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
o zasiedzenie					0,00
o tytuł zwrótu nieruchomości					0,00
o niedostarczenie lokali socjalnego					0,00
odškod. z tytułu decyzji sprzecznych lokalni oraz z tytułu straty wartości sprzedanych lokali, zapłaty za wykup lokalu użytkowego					0,00
o tytuł wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowej)					0,00
o tytuł odmowny wydania zezwolenia					0,00
o tytuł poniesionych nakładów					0,00
o tytuł wydania decyzji o naruszeniu prawa lub nieruchomości decyzji					0,00
o tytuł utraty praw własności					0,00
o tytuł przewlekłości postępowania sądowego					0,00
o tytuł zbycia wywłaszczonej nieruchomości					0,00
kary umowne					0,00
za użytkowanie wieczyste					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
rozszkolenia pracownicze z tytułu rozwiązania umowy					0,00
odszkodowanie za szkody wyrządzone, nie wykonane prawa					0,00
odškod. o umiędzianie umowy, przedliczenie okresu umowy					0,00
odškod. z tytułu umowy dzierżawy					0,00
odškod. z tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe					0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

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

II.1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

III.1.1. 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 weksłowe

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			
Nieuczynane roszczenia wierzycieli			
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy			
Umowy wsparcia			
Inne			
Razem:	0,00	0,00	

II.12.b. Wykaz spraw spornych z tytułu zobowiązań warunkowych

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa		
za grunty wydzielone pod drogi		
za wyłączenie nieruchomości		
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTJA z dnia 26 października 1945r.)		
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania		
za grunty zajęte pod drogi		
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę		
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu		
Inne sprawy sporne:	0,00	0,00
o zanieczyszczenie		
- o tytuł własności nieruchomości		
- o niedostarczenie lokalu socjalnego		
odszkod. - tytułu decyzji sprzedawczych lokali oraz z tytułu straty wartości sprzedanych lokali, zapłaty za wykup lokalu użytkowego		
- o tytuł wyroku (s-koda komunikacyjna osobowa)		
- o tytuł odnowy wydania zezwolenia		
- o tytuł poniesionych nakładów		
- o tytuł wydania decyzji - naruszeniem prawa lub nieważności decyzji		
- o tytuł straty praw własności		
- o tytuł przeliczności postępowania sądowego		
- o tytuł -bycia właścicielem nieruchomości		
karę imony		
- o wykonanie wierzysie		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
proszczenia prawownicze z tytu. rozwiązania umowy		
odszkodowanie za szkody wyrządzone, nie wykonanie prawa pierwokupu		
odszkod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy		
odszkod. - o tytu. umowy dzieł/zary		
odszkod. - tytułu straty wartości nieruchomości		
Pozostałe		
RAZEM:	0,00	0,00

I.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	695,20	1 452,84
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne		
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali	695,20	1 452,84
Inne		
Razem krótkoterminowe	7 000,39	7 804,10
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)	5 610,92	5 382,72
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych		
Najem lokali	1 389,47	2 421,38
Inne		
RAZEM	7 695,59	9 256,94

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

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
przychody za zajęcie pasa drogowego		
przychody z tyt. użytkowania wieczystego		
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności		
wykup lokali, budynków		
sprowadz. lokali mieszkalniowych, użytkowych		
wpłaty z ZUS za pensjonariuszy		
pozostałe		
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
naprawy gwarancyjne		
usługi wykonane a niezafakturowane		
w tym: koszty mediów		
pozostałe		
RAZEM	0,00	0,00

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Otrzymane porczenia i gwarancje	13 159,53	0,00
Razem:	13 159,53	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	240 046,48	263 405,22

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

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	23 217,04	12 002,03
Należności od budżetów		
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	12 807,81	2 618,60
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	11 688,00	2 112,00
dochody budżetowe		
waluty i kancje		
Inne	1 119,81	506,60
Różniczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	36 024,85	14 620,63

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Treść	Rok poprzedni	Rok bieżący
środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy:		
środki trwałe w budowie na dzień bilansowy:		
w tym:		
skapitalizowane odsetki		
skapitalizowane różnice kursowe		

1.4. 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	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi

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

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:		
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	384 664,75	432 644,74
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	384 664,75	432 644,74
przychody z tyt. opłat za bezumowne korzystanie z gruntu		
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową		
sprzedaż usług		
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		
przychody z tytułu inwestycji finansowych		
inne (skuteczność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodania, zmniejszenie-wartość ujemna)	2 165,41	1 561,35
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	451,00	514,00
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 skarbową</i>		
<i>opłata skarbową</i>		
inne		
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:	451,00	514,00
<i>przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej</i>		
<i>przychody z tyt. odsetkowania</i>		
<i>przychody z tyt. opłat za pobyt (DPP, DPE, śločki, przedszkola...)</i>		
<i>przychody z tyt. opłat za strefy płatnego parkowania</i>		
<i>przychody z tyt. mandatów</i>		
<i>przychody z tyt. opłat i kar za naruszenie przepisów i przepisów</i>		
<i>przychody z tytułu porożniweń między gminami</i>		
<i>przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu</i>		
<i>przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż komunikacyjnych</i>		
<i>przychody z tyt. zgłoszenia prawa drogowego</i>		
<i>przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej</i>		
<i>przychody z tytułu usług specjalistycznych-kartograficznych</i>		
<i>opłaty za odpady komunalne</i>		
inne	451,00	514,00
Razem:	387 281,16	434 720,09

12.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
akup usług remontowych § 427	336 960,77	716 245,44
akup usług zdrowotnych § 428		
akup usług pozostałych § 430	252 527,67	551 639,52
akup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433		
akup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów użytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434		
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	4 680,14	4 650,59
akup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
akup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	246,00	3 800,00
opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i umieszczenia garażowe § 440		
inne		
Razem	594 414,58	1 276 335,55

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku	Obroty roku
	poprzedniego	bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
sprzedaż lokali lub nieruchomości		
sprzedaż pozostałych składników majątkowych		
opłaty z tytułu przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności		
Dotacje		
inne przychody operacyjne, w tym:	4 657,22	4 437,58
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową		
opłaty za wytworzenie niezwiązane z działalnością statutową		
kary umowne, odszkodowania		
odpisane przewidziane, nieściągnięte, umorzone zobowiązania		
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	980,00	270,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	55,09	128,75
rozwiązanie rezerwy na zobowiązania		
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość sr. trwałych, sr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
równowartość odpisów amortyzacyjnych od sr. 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 sr. pieniężne		
inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępcza procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tytułu zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT - lat. nb., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwestar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)	3 627,13	4 038,83
Razem	4 657,22	4 437,58

1.2.5.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 wydziałowym rachunku (§ 607, § 608)	1 452,43	3 844,44
pozostałe koszty operacyjne, w tym:		
wpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:		
tworzenie odpisów aktualizujących wartość nieruchomości inwestycyjnych		
tworzenie odpisów aktualizujących wartość należności		
inne koszty operacyjne, w tym:	1 452,43	3 844,44
umorzzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
wprowadzenie rezerwy na zobowiązania		
opłacone odszkodowania, kary i grzywny		
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe		
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, karbowe, koszty - tyt. zaokrąglenia podatków m.in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji - lat ubiegłych, itp.)	1 452,43	3 844,44
Razem:	1 452,43	3 844,44

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		
Odszetki, w tym:	2 914,06	2 335,87
odszetki za zaliczkę w zapłacie należności, odszetki od rat kapitałowych i zaliczności w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych;	2 914,06	2 335,87
odszetki ustawowe z wyroków sądowych, odszetki od należności podatkowych itp.		
odszetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odszetki od lokat		
Inne, w tym:	18,81	16,73
zysk ze sprzedaży udziałów i akcji		
dotacje różnicę kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących od należności	18,81	16,73
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzenie zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek		
rozwiązanie niespójnych wycen rezerw na odszetki z tyt. spraw sądowych lub odszetki z tyt. zobowiązań pozostałe		
Razem	2 932,87	2 352,60

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odszetki, w tym:	0,00	0,00
odszetki od kredytów i pożyczek		
odszetki od zobowiązań		
Inne, w tym:	2 566,21	2 174,47
ujęcie różnicę kursowe		
umorzenie odpisów aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	2 419,17	2 174,47
umorzenie odpisów aktualizującego wartość należności		
umorzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odszetek	147,04	
umorzenie odszetek		
pozostałe	2 566,21	2 174,47

I.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		
	Należności	Zobowiązania	Przychody
spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	0,00	0,00	0,00
MPWiK			27 799,86
.....			27 799,86
.....			
.....			
instytucje kultury			
RAZEM:	0,00	0,00	0,00
			27 799,86
			0,00

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	93	89

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

L.p.	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.	nie wystąpiły	0,00	nie wystąpiły	nie wystąpiły
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

Zespół Szkół im. Michała Konarskiego, ul. Okopowa 55A, 01-043 Warszawa
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

L.p.	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.	nie wystąpiły	0,00	nie wystąpiły	nie wystąpiły
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Biura Spraw Oświaty
Wola m.st. Warszawy
Małgorzata Karczyńska
Małgorzata Karczyńska
(główny księgowy)

23.03.2026
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnicy Biura Spraw Oświaty
Wola m.st. Warszawy
Renata Pietrus Świdorska
Renata Pietrus Świdorska
(kierownik jednostki)

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
p.o. KIEROWNIKA
Wydziału Księgowości

Bożena Barosińska
Bożena Barosińska

STARSZY SPECJALISTA
Małgorzata Bernaczak
Małgorzata Bernaczak