

Szkoła Podstawowa Nr 203 im. Antoniny i Jana Żabińskich
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 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 203

1.1 Nazwa jednostki : Szkoła Podstawowa Nr 203

1.2 Siedziba jednostki: ul. Ks. Skorupki 8, 00-546 Warszawa

1.3 Adres jednostki: ul. Ks. Skorupki 8, 00-546 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

1.01.2021 r. – 31.12.2021 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe Szkoły Podstawowej Nr 203

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

W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Szkoła Podstawowa Nr 203 im. Antoniny i Jana Żabińskich
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 r.
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

13 września 2017 roku, w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, obowiązujących Zarządzeń Prezydenta m.st. Warszawy oraz innych przepisów wewnętrznych.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy” i jest różnicą pomiędzy przychodami a kosztami za rok obrotowy z uwzględnieniem innych zjawisk towarzyszących, związanych ze stratami i zyskami nadzwyczajnymi.

Księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego roku obrotowego tj.: na dzień 1 stycznia, i zamyka się na dzień kończący rok obrotowy tj. na dzień 31 grudnia. Ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje nie później niż, w ciągu 15 dni od dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego m.st. Warszawy za rok obrotowy przez Radę m.st. Warszawy.

1. Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe.
2. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe.
3. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej wg stawek zgodnych z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
4. Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu wycenia się według cen nabycia, dary wyceniane są komisyjnie w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości.
5. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według wartości początkowej (nabycia lub wytworzenia).
6. Ewidencję niskowartościowych przedmiotów i praw o wartości nabycia powyżej 500,00 zł i nie przekraczającej 10 000,00 zł o przewidywanym okresie użytkowania powyżej roku prowadzi się na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. W momencie przyjęcia ich do użytkowania dokonuje się jednorazowych odpisów ich wartości nabycia w koszty.
7. Aktywa otrzymane nieodpłatnie, w tym w formie darowizny, wycenia się co do zasady według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu (według wartości rynkowej aktualnej w momencie otrzymania). Wartość przyjętych nieodpłatnie aktywów, w tym środków obrotowych, w ramach centralnego zaopatrzenia odnosi się w ciężar funduszu jednostki.
8. Należności wycenione zostały w wartości podlegającej zapłacie w sposób pozwalający na wyodrębnienie ich tytułów, kontrahentów, podziału na długo i krótkoterminowe według klasyfikacji wymaganej w raportowaniu budżetowym. Wartość należności na dzień bilansowy aktualizuje się z uwzględnieniem prawdopodobieństwa zapłaty oraz stopnia ich przeterminowania. Odsetki od nieterminowych płatności należności ujmuje się

Szkoła Podstawowa Nr 203 im. Antoniny i Jana Żabińskich
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 r.
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału lub w momencie zapłaty. Odpisy aktualizujące obciążają pozostałe koszty operacyjne i finansowe.

9. Zobowiązania wycenione zostały w wartości podlegającej zapłacie w sposób pozwalający na wyodrębnienie ich tytułów, kontrahentów, podziału na długo i krótkoterminowe według klasyfikacji wymaganej w raportowaniu budżetowym. Odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty i ujmuje w przychodach finansowych. Rezerwy na zobowiązania nie są tworzone.
10. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia.
11. Środki pieniężne krajowe na rachunkach bankowych wycenia się według ich wartości nominalnej.
12. Rozliczenia okresowe czynne i bierne ujmowane są w księgach rachunkowych jeśli łączna wartość wszystkich pozycji mających podlegać rozliczeniu w czasie jest większa niż 0,5 % sumy wartości rozliczeń międzyokresowych za rok poprzedni. Wydatki na prenumeratę prasy, prowadzenie stron BIP, abonamenty RTV, itp. obciążają koszty w miesiącu i roku ich poniesienia, nie powoduje to istotnego zniekształcenia wyniku finansowego.

5. Inne informacje

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2021 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

Pozycja w bilansie	Zmienione pozycje	Zatwierdzone sprawozdanie za rok 20.... zł	Zmniejszenia zł	Zwiększenia zł	Sprawozdanie finansowe za rok 20.....po uwzględnieniu korekt zł

W roku 2021 nie wystąpiła korekta bilansu otwarcia.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Kozłowska

Jednostka: S203/SR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 203 im. Antoniny i Jana Żabińskich ul. Ks. Skorupki 8 00-546 Warszawa tel. 0226213291 Numer identyfikacyjny REGON 010207704	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Dzielnicy Śródmieście
---	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	528 279,04	459 682,08	A. Fundusze	103 580,56	99 889,15
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 454 580,22	5 552 428,13
II. Rzeczowe aktywa trwałe	528 279,04	459 682,08	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 350 767,53	-5 430 859,01
1. Środki trwałe	528 279,04	459 682,08	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-5 350 767,53	-5 430 859,01
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) (-)	-232,13	-21 679,97
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	457 641,24	401 930,39	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	63 342,00	57 751,69	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	7 295,80	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	440 809,57	399 971,32
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	440 809,57	399 971,32
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 908,55	19 438,77
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	41 817,13	52 416,97
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	171 735,16	128 669,02
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	195 809,82	188 146,91
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	250,70	2 571,44
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	10 287,44	8 727,44
B. Aktywa obrotowe	16 111,09	40 178,39	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,77	0,77
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	3 479,80	9 770,21			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	543,66	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	2 936,14	9 770,21			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 520,34	30 408,18			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	232,90	21 680,74			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	10 287,44	8 727,44			
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	2 110,95	0,00			
Suma aktywów	544 390,13	499 860,47	Suma pasywów	544 390,13	499 860,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Kozłowska

2022.02.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 203
im. Antoniny i Jana Żabińskich
Kierownik jednostki
Anna Oskroba

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 203
im. Antoniny i Jana Żabińskich
ul. Ks. I. J. Skorupki 8
00-546 Warszawa
tel./fax: 22 621-32-91

Strona 1 z 1

Jednostka: S203/SR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 203 im. Antoniny i Jana Żabińskich ul. Ks. Skorupki 8 00-546 Warszawa tel. 0226213291	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Dzielnicy Śródmieście
Numer identyfikacyjny REGON 010207704		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	8 302,00	10 511,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	8 302,00	10 511,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5 400 082,40	5 502 440,21
I. Amortyzacja	81 077,76	68 596,96
II. Zużycie materiałów i energii	306 998,07	445 884,92
III. Usługi obce	114 593,03	171 246,04
IV. Podatki i opłaty	10 682,62	8 941,08
V. Wynagrodzenia	3 899 326,25	3 840 251,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	971 352,91	949 869,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	975,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 076,76	17 650,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 391 780,40	-5 491 929,21
D. Pozostałe przychody operacyjne	40 968,89	61 897,89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	40 968,89	61 897,89
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	827,69
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	0,00	827,69
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 350 811,51	-5 430 859,01
G. Przychody finansowe	43,98	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	43,98	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 350 767,53	-5 430 859,01
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 350 767,53	-5 430 859,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Kozłowska

2022.02.28

rok, miesiąc, dzień

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 203
im. Antoniny i Jana Żabińskich
ul. Ks. I. J. Skorupki 8
00-546 Warszawa
tel./fax: 22 621-32-91

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 203
im. Antoniny i Jana Żabińskich
Kierownik jednostki
Anna Oskroba

Jednostka: S203/SR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Szkoła Podstawowa Nr 203 im. Antoniny i Jana Żabińskich		Urząd Dzielnicy Śródmieście
ul. Ks. Skorupki 8		
00-546 Warszawa		
tel. 0226213291		
Numer identyfikacyjny REGON		
010207704		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 460 510,67	5 454 580,22
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 288 151,51	5 462 264,19
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 282 243,98	5 462 264,19
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	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	5 907,53	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)	5 294 081,96	5 364 416,28
2.1. Strata za rok ubiegły	5 284 531,65	5 350 767,53
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	9 549,66	13 416,62
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,65	232,13
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)	5 454 580,22	5 552 428,13
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 350 999,66	-5 452 538,98
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-5 350 767,53	-5 430 859,01
3. Nadwyżka środków obrotowych	232,13	21 679,97
IV. Fundusz (II+,-III)	103 580,56	99 889,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Główny księgowy
Hanna Kozłowska

2022.02.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 203
im. Antoniny i Jana Żabińskich
Kierownik jednostki
Anna Oskroba

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 203
im. Antoniny i Jana Żabińskich
ul. Ks. I. J. Skorupki 8
00-546 Warszawa
tel./fax: 22 621-32-91

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	64,00	60,00

II.3.2. Informacja 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. Informacja 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.				

CAŁOWYMI KSIĘGOWYMI
(główny księgowy)
Hanna Kozłowska

28.02.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 203
im. Antoniny i Jana Żabińskich
Szkoła
Anna Oskroba
.....
(Kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 203
im. Antoniny i Jana Żabińskich
ul. Ks. I. J. Skorupki 8
00-546 Warszawa
tel./fax: 22 621-32-91

Sponyduje p. Kozłowska