

|                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkoła Podstawowa nr 378 im. Ignacego Jana<br>Paderewskiego w Włsnawie<br>ul. Bartnicza 8<br>03-358 Warszawa | <div style="text-align: center;"> <b>BILANS</b><br/><br/> <b>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego,</b><br/> <b>sporządzony na dzień</b><br/><br/> <b>31 grudnia 2020 r.</b> </div> | <div style="text-align: right;"> <b>Adresat</b><br/>         Urząd Dzielnicy Warszawa Targówek       </div> |
| 367485208<br>Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                             |

| AKTYWA                                                                                                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                                                  | <b>2 018 351,68</b>   | <b>1 859 323,86</b> |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                                                                                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                                                        | <b>2 018 351,68</b>   | <b>1 859 323,86</b> |
| <b>1. Środki trwałe</b>                                                                                                  | <b>2 018 351,68</b>   | <b>1 859 323,86</b> |
| 1.1. Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 1 938 108,06          | 1 825 271,56        |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 28 424,92             | 0,00                |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                  | 51 818,70             | 34 052,30           |
| <b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>                                                                           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>                                                               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                                                                                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                  | 0,00                  | 0,00                |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                                                                | <b>13 905,48</b>      | <b>36 525,94</b>    |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| 1. Materiały                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                         | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Produkty gotowe                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| 4. Towary                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                                                    | <b>9 129,17</b>       | <b>3 145,38</b>     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                    | 0,00                  | 1 945,47            |
| 2. Należności od budżetów                                                                                                | 1 137,57              | 552,05              |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                    | 0,00                  | 0,00                |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                  | 7 991,60              | 647,86              |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | 0,00                  | 0,00                |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                             | <b>3 055,56</b>       | <b>4 172,84</b>     |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                              | 3 055,56              | 4 172,84            |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                                                        | 0,00                  | 0,00                |
| 4. Inne środki pieniężne                                                                                                 | 0,00                  | 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                |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                                    | <b>1 720,75</b>       | <b>29 207,72</b>    |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                                                      | <b>2 032 257,16</b>   | <b>1 895 849,80</b> |

.....  
(główny księgowy)

2021.02.12  
(rok, miesiąc, dzień)

| PASYWA                                                                               | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A. Fundusz                                                                           | 1 525 827,74          | 1 364 508,88        |
| I. Fundusz jednostki                                                                 | 9 063 786,84          | 8 329 669,35        |
| II. Wynik finansowy netto                                                            | -7 537 959,10         | -6 965 160,47       |
| 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Strata netto (-)                                                                  | 7 537 959,10          | 6 965 160,47        |
| III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)                   | 0,00                  | 0,00                |
| IV. Fundusz menia zlikwidowanych jednostek                                           | 0,00                  | 0,00                |
| B. Fundusze placówek                                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| C. Państwowe fundusze celowe                                                         | 0,00                  | 0,00                |
| D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            | 506 429,42            | 531 340,92          |
| I. Zobowiązania długoterminowe                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     | 506 429,42            | 531 340,92          |
| 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 38 271,94             | 69 515,47           |
| 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 41 843,73             | 45 535,69           |
| 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 160 575,17            | 160 090,51          |
| 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 261 603,54            | 251 946,60          |
| 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 1 084,21              | 80,50               |
| 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                  | 0,00                |
| 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                |
| 8. Fundusze specjalne                                                                | 3 050,83              | 4 172,15            |
| 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 3 050,83              | 4 172,15            |
| 8.2. Inne fundusze                                                                   | 0,00                  | 0,00                |
| III. Rezerwy na zobowiązania                                                         | 0,00                  | 0,00                |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów                                             | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                   | 0,00                  | 0,00                |
|                                                                                      |                       |                     |
|                                                                                      |                       |                     |
|                                                                                      |                       |                     |
|                                                                                      |                       |                     |
|                                                                                      |                       |                     |
|                                                                                      |                       |                     |
|                                                                                      |                       |                     |
|                                                                                      |                       |                     |
|                                                                                      |                       |                     |
|                                                                                      |                       |                     |
|                                                                                      |                       |                     |
|                                                                                      |                       |                     |
|                                                                                      |                       |                     |
|                                                                                      |                       |                     |
|                                                                                      |                       |                     |
| Suma pasywów                                                                         | 2 032 257,16          | 1 895 849,80        |

.....  
(kierownik jednostki)

|                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                           |                                              |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkoła Podstawowa nr 378 im. Ignacego Jana Paderewskiego w Warszawie<br>ul. Bartnicza 8<br>03-358 Warszawa<br><br>367485208<br>Numer identyfikacyjny REGON | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)</b><br><br><b>sporządzony na dzień 31 grudzień 2020 r.</b> | Adresat<br>Urząd Dzielnicy Warszawa Targówek |  |
|                                                                                                                                                                                                      | <b>Stan na koniec roku<br/>poprzedniego</b>                                                                               | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b>     |  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                     | <b>451,30</b>                                                                                                             | <b>3 832,42</b>                              |  |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                      | 0,00                                         |  |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                                                           |                                                                                                                           |                                              |  |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                                                        |                                                                                                                           |                                              |  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                                                                |                                                                                                                           |                                              |  |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                                                                  |                                                                                                                           |                                              |  |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                                                          | 451,30                                                                                                                    | 3 832,42                                     |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                                            | <b>7 785 272,83</b>                                                                                                       | <b>7 080 362,44</b>                          |  |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                                                       | 204 269,99                                                                                                                | 189 840,20                                   |  |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                                                     | 497 377,31                                                                                                                | 497 587,42                                   |  |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                                                     | 407 912,74                                                                                                                | 174 593,23                                   |  |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                                                                 | 9 828,00                                                                                                                  | 15 221,28                                    |  |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                                                     | 5 109 687,84                                                                                                              | 4 914 510,83                                 |  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                                                       | 1 510 443,90                                                                                                              | 1 260 219,96                                 |  |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                                                      | 12 616,86                                                                                                                 | 7 282,50                                     |  |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                                                       |                                                                                                                           |                                              |  |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                                                           | 33 136,19                                                                                                                 | 21 107,02                                    |  |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                                                              |                                                                                                                           |                                              |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                                                                           | <b>-7 784 821,53</b>                                                                                                      | <b>-7 076 530,02</b>                         |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                                                             | <b>247 900,72</b>                                                                                                         | <b>111 082,63</b>                            |  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                                                    |                                                                                                                           |                                              |  |
| II. Dotacje                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                           |                                              |  |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                                                       | 247 900,72                                                                                                                | 111 082,63                                   |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                                                                | <b>1 380,80</b>                                                                                                           | <b>166,00</b>                                |  |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku                                      | 0,00                                                                                                                      | 0,00                                         |  |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                                                      | 1 380,80                                                                                                                  | 166,00                                       |  |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                                                       | <b>-7 538 301,61</b>                                                                                                      | <b>-6 965 613,39</b>                         |  |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                                                        | <b>472,31</b>                                                                                                             | <b>453,61</b>                                |  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                                                     |                                                                                                                           |                                              |  |
| II. Odsetki                                                                                                                                                                                          | 383,18                                                                                                                    | 328,54                                       |  |
| III. Inne                                                                                                                                                                                            | 89,13                                                                                                                     | 125,07                                       |  |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                                                           | <b>125,07</b>                                                                                                             | <b>0,00</b>                                  |  |
| I. Odsetki                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                      | 0,00                                         |  |
| II. Inne                                                                                                                                                                                             | 125,07                                                                                                                    | 0,00                                         |  |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                                                               | <b>-7 537 954,37</b>                                                                                                      | <b>-6 965 159,78</b>                         |  |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                                                          |                                                                                                                           |                                              |  |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                                                              | <b>4,73</b>                                                                                                               | <b>0,69</b>                                  |  |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>                                                                                                                                                            | <b>-7 537 959,10</b>                                                                                                      | <b>-6 965 160,47</b>                         |  |

.....  
(główny księgowy)

2021.02.11  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

|                                                                                                                                                        |                                                                                   |                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkoła Podstawowa nr 378<br>im. Ignacego Jana Paderewskiego w Warszawie<br>ul.Bartnicza 8<br>03-358 Warszawa | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 rok</b> | Adresat:<br>1. Urząd Dzielnicy Warszawa Targówek |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>016049784                                                                                                               |                                                                                   |                                                  |

|                                                                                                                                            | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                        | <b>9 097 562,35</b>              | <b>9 063 786,84</b>           |
| <b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>                                                                                                  | <b>7 429 771,70</b>              | <b>6 810 514,58</b>           |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                         |                                  |                               |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                        | 7 429 223,51                     | 6 779 480,61                  |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                        |                                  |                               |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                  |                                  |                               |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                  |                                  |                               |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                   |                                  |                               |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                           |                                  |                               |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    |                                  | 30 812,38                     |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                  |                                  |                               |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                     | 548,19                           | 221,59                        |
| <b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>                                                                                       | <b>7 463 547,21</b>              | <b>7 544 632,07</b>           |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                 | 7 460 029,13                     | 7 537 959,10                  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                        | 2 674,77                         | 6 451,38                      |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                    |                                  |                               |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                        |                                  |                               |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                         |                                  |                               |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych |                                  |                               |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                           |                                  |                               |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                   |                                  |                               |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                     | 843,31                           | 221,59                        |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                         | <b>9 063 786,84</b>              | <b>8 329 669,35</b>           |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                     | <b>- 7 537 959,10</b>            | <b>- 6 965 160,47</b>         |
| 1. Zysk netto (+)                                                                                                                          |                                  |                               |
| 2. Strata netto (-)                                                                                                                        | 7 537 959,10                     | 6 965 160,47                  |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych                                                                                                             |                                  |                               |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                                                                                              | <b>1 525 827,74</b>              | <b>1 364 508,88</b>           |

.....  
(Główny Księgowy)

.....  
(rok, miesiąc,

.....  
(Kierownik jednostki)

# **Szkoła Podstawowa nr 378 im. Ignacego Jana Paderewskiego w Warszawie**

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 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 378**

- 1.1 Nazwa jednostki  
Szkoła Podstawowa nr 378 im. Ignacego Jana Paderewskiego w Warszawie
- 1.2 Siedziba jednostki  
03-358 Warszawa, ul. Bartnicza 8
- 1.3 Adres jednostki  
03-358 Warszawa, ul. Bartnicza 8
- 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki  
- edukacja w szkołach podstawowych

### **2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

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

Nie zawiera.

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

Przyjęta polityka (zasady) rachunkowości obowiązuje Szkołę Podstawową nr 378 im. Ignacego Jana Paderewskiego w Warszawie dla której Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Targówek m.st. Warszawy prowadzi obsługę finansowo-księgową. Księgi rachunkowe prowadzi się odrębne dla jednostki w sposób zawierający trwałe oznaczenie nazwą jednostki oraz nazwą programu przetwarzania przy zastosowaniu programu komputerowego QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o.

Rachunkowość jednostki prowadzona jest zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 odpowiedniego uregulowania w wyżej wymienionych przepisach jednostka może stosować krajowe standardy rachunkowości, MSR, MSSF oraz związane z nimi interpretacje ogłoszone w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

# **Szkoła Podstawowa nr 378 im. Ignacego Jana Paderewskiego w Warszawie**

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.**

### **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

---

#### **Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego:**

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe,
- środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu są przyjmowane do ewidencji w wartości określonej w decyzji,
- środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, w którym nie została określona wartość, przyjmowane są według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego składnika majątku,
- wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji,
- wartość nieumorzona środka trwałego w przypadku m.in. likwidacji odnosi się na fundusz jednostki,
- jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia umarza się m.in. środki dydaktyczne, meble i dywany,
- odsetki od należności i zobowiązań ujemne się w księgach w szczególności w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału,
- wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, nie później niż na dzień bilansowy,
- wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujemne się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia, odpowiednio po kursie:
  - faktycznie zastosowanym w tym dniu (zapłata należności lub zobowiązań),
  - średnim ogłoszonym przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień- w przypadku jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego.
- na koniec kwartału wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów wycenia się po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP, a różnice kursowe odnosi się w przychody lub koszty finansowe,
- odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty i odnosi w pozostałe przychody operacyjne,
- otrzymane darowizny w postaci rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w kwocie nie wyższej od ich cen rynkowych w momencie otrzymania,
- otrzymane odszkodowania, grzywny i kary wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pod warunkiem, że są niewątpliwe,
- rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji,
- nie dokonujemy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych,
- fundusze własne i specjalne, rozliczenia międzyokresowe kosztów wycenia się w wartości nominalnej,
- zwroty wydatków dokonane w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek bieżący wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w tym samym roku budżetowym,
- zwroty wydatków z lat poprzednich ewidencjonowane są jako dochody budżetowe,
- ewidencję kosztów według rodzajów prowadzi się na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, a ustalenie wyniku finansowego następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego na stronie Wn konta 860 „Wynik finansowy” sumy poniesionych kosztów w korespondencji z kontami zespołu 4 „Koszty według rodzajów

**Szkoła Podstawowa nr 378 im. Ignacego Jana Paderewskiego w  
Warszawie**

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony  
31 grudnia 2020 r.**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

---

i ich rozliczenie'', a na stronie Ma konta 860 „Wynik finansowy’’ sumy uzyskanych przychodów w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7. Za miejsce powstawania kosztów uznaje się jednostkę. Do kont syntetycznych zespołu 4 i 7 prowadzi się ewidencję analityczną według podziałek klasyfikacji budżetowej.

**5. Inne informacje**

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2020 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

Nie dotyczy.

| Pozycja<br>w<br>bilansie | Zmienione<br>pozycje | Zatwierdzone<br>sprawozdanie za<br>rok 2019<br>zł | Zmniejszenia<br>zł | Zwiększenia<br>zł | Sprawozdanie finansowe<br>za rok 2019 po<br>uwzględnieniu korekt<br>zł |
|--------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------|
| -                        | -                    | -                                                 | -                  | -                 | -                                                                      |
| -                        | -                    | -                                                 | -                  | -                 | -                                                                      |

## Szkoła Podstawowa nr 378 im. Ignacego Jana Paderewskiego w Warszawie

ul. Bartnicza 8, 03-358 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załącznik nr 21

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

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

|                         | ŚRODKI TRWAŁE |                                                                                                                             |                                                       |                                 |                   |                    |                                                                         |              |
|-------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Rzeczowy majątek trwały | Grunty        | w tym:<br>Grunty 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      |               |                                                                                                                             |                                                       |                                 |                   |                    |                                                                         |              |
| Saldo otwarcia          | 0,00          | 0,00                                                                                                                        | 4 081 147,59                                          | 712 988,42                      | 0,00              | 538 028,91         | 0,00                                                                    | 5 332 164,92 |
| Zwiększenia, w tym:     | 0,00          | 0,00                                                                                                                        | 30 812,38                                             | 40 865,93                       | 0,00              | 24 681,98          | 0,00                                                                    | 96 360,29    |
| Nabycie                 | 0,00          | 0,00                                                                                                                        | 0,00                                                  | 40 865,93                       | 0,00              | 24 681,98          | 0,00                                                                    | 65 547,91    |
| Inne                    | 0,00          | 0,00                                                                                                                        | 30 812,38                                             | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00                                                                    | 30 812,38    |
| Przemieszczenia         | 0,00          | 0,00                                                                                                                        | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00                                                                    | 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          | 0,00                                                                                                                        | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00                                                                    | 0,00         |
| Inne                    | 0,00          | 0,00                                                                                                                        | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00                                                                    | 0,00         |
| Saldo zamknięcia        | 0,00          | 0,00                                                                                                                        | 4 111 959,97                                          | 753 854,35                      | 0,00              | 562 710,89         | 0,00                                                                    | 5 428 525,21 |
| Umorzenie               |               |                                                                                                                             |                                                       |                                 |                   |                    |                                                                         |              |
| Saldo otwarcia          | 0,00          | 0,00                                                                                                                        | 2 143 039,53                                          | 684 563,50                      | 0,00              | 486 210,21         | 0,00                                                                    | 3 313 813,24 |
| Zwiększenia, w tym:     | 0,00          | 0,00                                                                                                                        | 143 648,88                                            | 69 290,85                       | 0,00              | 42 448,38          | 0,00                                                                    | 255 388,11   |
| Amortyzacja okresu      | 0,00          | 0,00                                                                                                                        | 143 648,88                                            | 28 424,92                       | 0,00              | 17 766,40          | 0,00                                                                    | 189 840,20   |
| Inne                    | 0,00          | 0,00                                                                                                                        | 0,00                                                  | 40 865,93                       | 0,00              | 24 681,98          | 0,00                                                                    | 65 547,91    |
| Przemieszczenia         | 0,00          | 0,00                                                                                                                        | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00                                                                    | 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          | 0,00                                                                                                                        | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00                                                                    | 0,00         |
| Inne                    | 0,00          | 0,00                                                                                                                        | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00                                                                    | 0,00         |
| Saldo zamknięcia        | 0,00          | 0,00                                                                                                                        | 2 286 688,41                                          | 753 854,35                      | 0,00              | 528 658,59         | 0,00                                                                    | 3 569 201,35 |
| 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                                                                                                                        | 1 938 108,06                                          | 28 424,92                       | 0,00              | 51 818,70          | 0,00                                                                    | 2 018 351,68 |
| Saldo zamknięcia        | 0,00          | 0,00                                                                                                                        | 1 825 271,56                                          | 0,00                            | 0,00              | 34 052,30          | 0,00                                                                    | 1 859 323,86 |

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

| WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE |                                        |
|---------------------------------|----------------------------------------|
|                                 | Wartości niematerialne i prawne ogółem |
| <b>Wartość początkowa</b>       |                                        |
| Saldo otwarcia                  | 26 748,10                              |
| Zwiększenia, w tym:             | 7 170,04                               |
| Nabycie                         | 7 170,04                               |
| Inne                            | 0,00                                   |
| Zmniejszenia, w tym:            | 0,00                                   |
| Likwidacja i sprzedaż           | 0,00                                   |
| Inne                            | 0,00                                   |
| Saldo zamknięcia                | 33 918,14                              |
| <b>Umorzenie</b>                |                                        |
| Saldo otwarcia                  | 26 748,10                              |
| Zwiększenia, w tym:             | 7 170,04                               |
| Amortyzacja okresu              | 0,00                                   |
| Inne                            | 7 170,04                               |
| Zmniejszenia, w tym:            | 0,00                                   |
| Likwidacja i sprzedaż           | 0,00                                   |
| Inne                            | 0,00                                   |
| Saldo zamknięcia                | 33 918,14                              |
| <b>Odpisy aktualizujące</b>     |                                        |
| Saldo otwarcia                  | 0,00                                   |
| Zwiększenia                     | 0,00                                   |
| Zmniejszenia                    | 0,00                                   |
| Saldo zamknięcia                | 0,00                                   |
|                                 |                                        |
| <b>Wartość netto</b>            |                                        |
| Saldo otwarcia (BO)             | 0,00                                   |
| Saldo zamknięcia(BZ)            | 0,00                                   |



## 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, wytwory sztuki ludowej) | Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki) | Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej) | Ogółem      |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Wartość początkowa</b>                    |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                 |             |
| <b>Wartość początkowa na początek okresu</b> |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                 | <b>0,00</b> |
| <b>Zwiększenia</b>                           | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                  | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b> |
| 1. Zakup                                     |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                 | 0,00        |
| 2. Inne                                      |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                 | 0,00        |
| <b>Zmniejszenia</b>                          | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                  | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b> |
| 1. Sprzedaż                                  |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                 | 0,00        |
| 2. Przekazanie                               |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                 | 0,00        |
| 3. Inne (likwidacja)                         |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                 | 0,00        |
| <b>Wartość początkowa na koniec okresu</b>   | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                  | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b> |
| <b>Odpisy aktualizujące</b>                  |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                 |             |
| <b>Odpisy na początek okresu</b>             |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                 | <b>0,00</b> |
| <b>Zwiększenia</b>                           | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                  | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b> |
| <b>Zmniejszenia</b>                          | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                  | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b> |
| <b>Odpisy na koniec okresu</b>               | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                  | <b>0,00</b>                                                                                                                                       | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b> |

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

**II. 1.4. Grunty użytkowane wieczystie**

| Treść                                      | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Wartość gruntów<br>użytkowanych wieczystie |                       |                     |

**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 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 poprzedniego rok | Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku |
|-----------------------|----------------|-------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Stan na początek roku |                |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                        |                                                       |
|                       | Nazwa podmiotu |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                        |                                                       |
| 1.                    |                |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                        |                                                       |
| 2.                    |                |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                        |                                                       |
| ...                   |                |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                        |                                                       |
|                       | Razem          |                         |                               | 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 rok | Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku |
| Stan na koniec roku   |                |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                        |                                                       |
|                       | Nazwa podmiotu |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                        |                                                       |
| 1.                    |                |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                        |                                                       |
| 2.                    |                |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                        |                                                       |
| ...                   |                |                         |                               |                                |       |                                  |                                                                        |                                                       |
|                       | Razem          |                         |                               | 0,00                           | 0,00  | 0,00                             |                                                                        |                                                       |

## II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

|        | Wyszczególnienie odpisów z tytułu                | Stan na początek roku | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                |               | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------|--------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|----------------|---------------|--------------------------------|
|        |                                                  |                       | Zwiększenia                                  | Wykorzystanie* | Rozwiązanie** |                                |
| 1      | Należności długoterminowe                        | 0,00                  | 0,00                                         | 0,00           | 0,00          | 0,00                           |
|        | w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone) |                       |                                              |                |               |                                |
| 2      | Należności krótkoterminowe                       | 1 305,87              | 0,00                                         | 0,00           | 1 305,87      | 0,00                           |
|        | w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone) |                       |                                              |                |               |                                |
| 3      | Należności alimentacyjne                         | 0,00                  | 0,00                                         | 0,00           | 0,00          | 0,00                           |
| Razem: |                                                  | 1 305,87              | 0,00                                         | 0,00           | 1 305,87      | 0,00                           |

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

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

## II.1.8. Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego

| Kategoria                                                                                                                       | Stan na początek roku | Utworzone | Wykorzystane * | Rozwiązane ** | Stan na koniec roku |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|----------------|---------------|---------------------|
| Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń                                                                     |                       |           |                |               | 0,00                |
| Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa                                                               |                       |           |                |               | 0,00                |
| Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi                                                                                          |                       |           |                |               | 0,00                |
| Rezerwy za wywłaszczenie 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 gruntu                                                              |                       |           |                |               | 0,00                |
| <b>Inne rezerwy, w tym :</b>                                                                                                    | 0,00                  | 0,00      | 0,00           | 0,00          | 0,00                |
| <i>o zasiedzenie</i>                                                                                                            |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>z tyt. zwrotu nieruchomości</i>                                                                                              |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>za niedostarczenie lokalu socjalnego</i>                                                                                     |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego</i> |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)</i>                                                                           |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>z tyt. odmowy wydania zezwolenia</i>                                                                                         |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>z tyt. poniesionych nakładów</i>                                                                                             |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji</i>                                                       |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>z tyt. utraty praw własności</i>                                                                                             |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>z tyt. przewlekłości postępowania sądowego</i>                                                                               |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości</i>                                                                                |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>kary umowne</i>                                                                                                              |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>za użytkowanie wieczyste</i>                                                                                                 |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych</i>                                                                              |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy</i>                                                                          |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu</i>                                                       |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy</i>                                               |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>odszkod. z tyt. umowy dzierżawy</i>                                                                                          |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości</i>                                                                          |                       |           |                |               | 0,00                |
| <i>pozostałe</i>                                                                                                                |                       |           |                |               | 0,00                |
| <b>RAZEM:</b>                                                                                                                   | 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 |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>Zobowiązania finansowe</b>                                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| · powyżej 1 roku do 3 lat                                                | 0,00                  | 0,00                |
| · powyżej 3 do 5 lat                                                     | 0,00                  | 0,00                |
| · powyżej 5 lat                                                          | 0,00                  | 0,00                |
| <b>Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| · powyżej 1 roku do 3 lat                                                | 0,00                  | 0,00                |
| · powyżej 3 do 5 lat                                                     | 0,00                  | 0,00                |
| · powyżej 5 lat                                                          | 0,00                  | 0,00                |
| <b>Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| · powyżej 1 roku do 3 lat                                                | 0,00                  | 0,00                |
| · powyżej 3 do 5 lat                                                     | 0,00                  | 0,00                |
| · powyżej 5 lat                                                          | 0,00                  | 0,00                |
| <b>RAZEM:</b>                                                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |

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

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

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

**II.1.12.a. Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także 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                                     |                       |                     |                                                                                        |
| Nieuznane roszczenia wierzycieli                   |                       |                     |                                                                                        |
| Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy |                       |                     |                                                                                        |
| Umowy wsparcia                                     |                       |                     |                                                                                        |
| Inne                                               |                       |                     |                                                                                        |
| Razem:                                             | 0,00                  | 0,00                |                                                                                        |

## 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                                                    |                       |                     |
| <b>Inne sprawy sporne:</b>                                                                                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| <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</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>                                                        |                       |                     |
| <i>pozostałe</i>                                                                                              |                       |                     |
| <b>RAZEM:</b>                                                                                                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

| Rozliczenia międzyokresowe czynne                                                                                                                                          | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Razem długoterminowe                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00                           |
| Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie                    | 0,00                             | 0,00                           |
| Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne                                                                                                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| Koszty konserwacji i remontów                                                                                                                                              | 0,00                             | 0,00                           |
| Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej ...)                                                                                     | 0,00                             | 0,00                           |
| Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (progamy komputerowe)                                                                                                      | 0,00                             | 0,00                           |
| Abonamenty                                                                                                                                                                 | 0,00                             | 0,00                           |
| Ubezpieczenia                                                                                                                                                              | 0,00                             | 0,00                           |
| Prenumeraty                                                                                                                                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| Najem lokali                                                                                                                                                               | 0,00                             | 0,00                           |
| Inne                                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00                           |
| Razem krótkoterminowe                                                                                                                                                      | 1 720,75                         | 29 207,72                      |
| Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie                    | 0,00                             | 0,00                           |
| Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne                                                                                                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| Koszty konserwacji i remontów                                                                                                                                              | 0,00                             | 0,00                           |
| Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej ...)                                                                                     | 1 478,67                         | 28 909,46                      |
| Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (progamy komputerowe)                                                                                                      | 0,00                             | 0,00                           |
| Abonamenty                                                                                                                                                                 | 0,00                             | 0,00                           |
| Ubezpieczenia                                                                                                                                                              | 0,00                             | 0,00                           |
| Prenumeraty, publikatory aktów prawnych                                                                                                                                    | 209,28                           | 223,56                         |
| Najem lokali                                                                                                                                                               | 0,00                             | 0,00                           |
| Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezp. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.) | 32,80                            | 74,70                          |
| RAZEM                                                                                                                                                                      | 1 720,75                         | 29 207,72                      |

Szkoła Podstawowa nr 378 im. Ignacego Jana Paderewskiego w Warszawie  
ul. Bartnicza 8, 03-358 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

| Rozliczenia międzyokresowe                                                                            | Stan na początek roku | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| <b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>                                                  | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>przychody za zajęcie pasa drogowego</i>                                                            | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>przychody z tyt. użytkowania wieczystego</i>                                                       | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności</i>                     | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>wykup lokali, budynków</i>                                                                         | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych</i>                                                     | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>wpłaty z ZUS za pensjonariuszy</i>                                                                 | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>pozostałe</i>                                                                                      | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>pozostałe* - przychody z tyt. czynszu od lokatora za przyszłe okresy</i>                           | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>pozostałe* - przychody z tyt. najmu powierzchni za przyszłe okresy</i>                             | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>pozostałe* - przychody z tyt. opłaty za wyżywienie dzieci za przyszłe okresy</i>                   | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>pozostałe* - przychody z tyt. opłaty za wyżywienie personelu pedagogicznego za przyszłe okresy</i> | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>pozostałe* - przychody z tyt. opłaty za wycieczki szkolne za przyszłe okresy</i>                   | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>pozostałe* - przychody z tyt. opłaty opieki nad dzieckiem (zima, lato w miescie)</i>               | 0,00                  | 0,00                           |
| <b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne</b>                                                      | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>naprawy gwarancyjne</i>                                                                            | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>usługi wykonane a niezafakturowane</i>                                                             | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>w tym: koszty miediów</i>                                                                          | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>pozostałe</i>                                                                                      | 0,00                  | 0,00                           |
| <b>RAZEM</b>                                                                                          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    |

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

|                                  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|----------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Otrzymane poręczenia i gwarancje |                       |                     |
| <b>Razem:</b>                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |



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

| Wyszczególnienie        | Kwota wypłaty<br>w roku poprzednim | Kwota wypłaty<br>w roku bieżącym |
|-------------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| Świadczenia pracownicze | 133 199,71                         | 134 929,13                       |

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

## 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 | Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki | Akcje i udziały                  | Inne papiery wartościowe | Inne krótkoterminowe aktywa finansowe |       |
| Stan na początek roku                     |                                 |                          |                                      | 0,00                                                                                      |                                  |                          |                                       | 0,00  |
| Zwiększenia                               | 0,00                            | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00                                                                                      | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00  |
| - przeliczanie                            |                                 |                          |                                      | 0,00                                                                                      |                                  |                          |                                       | 0,00  |
| - nabycie                                 |                                 |                          |                                      | 0,00                                                                                      |                                  |                          |                                       | 0,00  |
| - przeniesienie                           |                                 |                          |                                      | 0,00                                                                                      |                                  |                          |                                       | 0,00  |
| Zmniejszenia                              | 0,00                            | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00                                                                                      | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00  |
| - odpisy z tytułu trwałej utraty wartości |                                 |                          |                                      | 0,00                                                                                      |                                  |                          |                                       | 0,00  |
| - przeliczanie                            |                                 |                          |                                      | 0,00                                                                                      |                                  |                          |                                       | 0,00  |
| - sprzedaż                                |                                 |                          |                                      | 0,00                                                                                      |                                  |                          |                                       | 0,00  |
| - likwidacja                              |                                 |                          |                                      | 0,00                                                                                      |                                  |                          |                                       | 0,00  |
| - przeniesienie                           |                                 |                          |                                      | 0,00                                                                                      |                                  |                          |                                       | 0,00  |
| Stan na koniec roku                       | 0,00                            | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00                                                                                      | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00  |

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

| Kategoria                                                                         | Stan na początek roku | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 0,00                  | 1 945,47                       |
| Należności od budżetów                                                            | 1 137,57              | 552,05                         |
| Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00                  | 0,00                           |
| <b>Pozostałe należności, w tym:</b>                                               | <b>7 991,60</b>       | <b>647,86</b>                  |
| <i>należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)</i>                    | 1 524,10              | 0,00                           |
| <i>wartość brutto</i>                                                             | 2 704,90              | 0,00                           |
| <i>odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej</i>      | 1 180,80              | 0,00                           |
| <i>z tytułu pożyczek mieszkaniowych.</i>                                          | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>dochody budżetowe</i>                                                          | 778,22                | 0,00                           |
| <i>wadzia i kaucje</i>                                                            | 0,00                  | 0,00                           |
| <i>Inne</i>                                                                       | 5 689,28              | 647,86                         |
| Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                           |
| <b>Razem:</b>                                                                     | <b>9 129,17</b>       | <b>3 145,38</b>                |

**II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

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

**II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie**

( środki trwałe wytworzone siłami własnymi )

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

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

|                                                                                                                                                                                      | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Przychody</b>                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| <i>o nadzwyczajnej wartości</i>                                                                                                                                                      | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>w tym:</i>                                                                                                                                                                        |                          |                       |
| <i>przychody z tytułu uzyskania zwolnienia z opłacania składek ZUS w ramach Tarczy Antykryzysowej</i>                                                                                | 0,00                     | 0,00                  |
|                                                                                                                                                                                      |                          |                       |
| <i>które wystąpiły incydentalnie</i>                                                                                                                                                 | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>w tym:</i>                                                                                                                                                                        |                          |                       |
| <i>przychody z tytułu utylizacji produktów żywnościowych w ramach zamknięcia placówek oświatowych z powodu COVID-19</i>                                                              | 0,00                     | 0,00                  |
|                                                                                                                                                                                      |                          |                       |
|                                                                                                                                                                                      |                          |                       |
| <b>Koszty</b>                                                                                                                                                                        | <b>0,00</b>              | <b>45 466,95</b>      |
| <i>o nadzwyczajnej wartości</i>                                                                                                                                                      | 0,00                     | 45 466,95             |
| <i>w tym:</i>                                                                                                                                                                        |                          |                       |
| <i>koszty poniesione w związku z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków COVID-19</i>                                                                                                  | 0,00                     | 21 493,11             |
| <i>koszty zakupu sprzętu lub oprogramowania przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć</i> | 0,00                     | 23 973,84             |
|                                                                                                                                                                                      |                          |                       |
| <i>które wystąpiły incydentalnie</i>                                                                                                                                                 | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>w tym:</i>                                                                                                                                                                        |                          |                       |
| <i>koszty z tytułu utylizacji produktów żywnościowych w ramach zamknięcia placówek oświatowych z powodu COVID-19</i>                                                                 | 0,00                     | 0,00                  |
|                                                                                                                                                                                      |                          |                       |
|                                                                                                                                                                                      |                          |                       |

**II.2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych**

| Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |                     | Uwagi |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|
| Stan na początek roku                                                                                                                                                                                   | Stan na koniec roku |       |
|                                                                                                                                                                                                         |                     |       |

**Szkoła Podstawowa nr 378 im. Ignacego Jana Paderewskiego w Warszawie**  
**ul. Bartnicza 8, 03-358 Warszawa**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.a. Struktura przychodów**

|                                                                                                  | <b>Obroty roku<br/>poprzedniego</b> | <b>Obroty roku<br/>bieżącego</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów , w tym:</b>                                           | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową                          | 0,00                                | 0,00                             |
| opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu                                        | 0,00                                | 0,00                             |
| przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową                            | 0,00                                | 0,00                             |
| sprzedaż usług                                                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych | 0,00                                | 0,00                             |
| przychody z tytułu inwestycji liniowych                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości itd.)               | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)</b>        | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>                                  | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>                                         | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</b>                                          | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</b>                                                   | <b>451,30</b>                       | <b>3 832,42</b>                  |
| Podatki i opłaty lokalne, w tym:                                                                 | 0,00                                | 0,00                             |
| podatek od nieruchomości                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| podatek od środków transportu                                                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| podatek od czynności cywilno-prawnych                                                            | 0,00                                | 0,00                             |
| podatek rolny, leśny                                                                             | 0,00                                | 0,00                             |
| opłata targowa                                                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| opłata skarbową                                                                                  | 0,00                                | 0,00                             |
| inne                                                                                             | 0,00                                | 0,00                             |
| Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:                                  | 0,00                                | 0,00                             |
| udział w podatku dochodowym od osób fizycznych                                                   | 0,00                                | 0,00                             |
| udział w podatku dochodowym od osób prawnych                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:</b>                                            | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| przychody z tytułu dotacji                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| przychody z tytułu subwencji                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>Pozostałe przychody, w tym:</b>                                                               | <b>451,30</b>                       | <b>3 832,42</b>                  |
| przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej                           | 0,00                                | 0,00                             |
| przychody z tyt. odszkodowań                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)                               | 0,00                                | 3 510,00                         |
| przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania                                             | 0,00                                | 0,00                             |
| przychody z mandatów                                                                             | 0,00                                | 0,00                             |
| przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| przychody z tytułu porozumień między gminami                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu                                                 | 0,00                                | 0,00                             |
| przychody z tyt. opłat komunikacyjnych                                                           | 0,00                                | 0,00                             |
| przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej                                             | 0,00                                | 0,00                             |
| przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych                                             | 0,00                                | 0,00                             |
| opłaty za odpady komunalne                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| inne (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)   | 451,30                              | 322,42                           |
| <b>Razem</b>                                                                                     | <b>451,30</b>                       | <b>3 832,42</b>                  |



Szkoła Podstawowa nr 378 im. Ignacego Jana Paderewskiego w Warszawie  
ul. Bartnicza 8, 03-358 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

| Usługi obce                                                                                                               | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Zakup usług remontowych § 427                                                                                             | 226 080,30               | 65 792,90             |
| Zakup usług zdrowotnych §428                                                                                              | 0,00                     | 0,00                  |
| Zakup usług pozostałych §430                                                                                              | 175 937,07               | 103 778,32            |
| Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s.terytorialnego §433                                   | 0,00                     | 0,00                  |
| Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych §434 | 0,00                     | 0,00                  |
| Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych §436                                                                     | 5 025,67                 | 5 022,01              |
| Zakup usług obejmujących tłumaczenia §438                                                                                 | 0,00                     | 0,00                  |
| Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii §439                                                        | 869,70                   | 0,00                  |
| Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe §440                                      | 0,00                     | 0,00                  |
| Inne                                                                                                                      | 0,00                     | 0,00                  |
| <b>Razem</b>                                                                                                              | <b>407 912,74</b>        | <b>174 593,23</b>     |

**Szkoła Podstawowa nr 378 im. Ignacego Jana Paderewskiego w Warszawie**  
**ul. Bartnicza 8, 03-358 Warszawa**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne**

| <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Obroty roku poprzedniego</b> | <b>Obroty roku bieżącego</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| <b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                            | 0,00                         |
| <i>sprzedaż lokali lub nieruchomości</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                            | 0,00                         |
| <i>sprzedaż pozostałych składników majątkowych</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                            | 0,00                         |
| <i>opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                            | 0,00                         |
| <b>Dotacje</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                            | 0,00                         |
| <b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 247 900,72                      | 111 082,63                   |
| <i>opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 236 753,14                      | 108 425,16                   |
| <i>opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                            | 0,00                         |
| <i>kary umowne, odszkodowania</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00                            | 0,00                         |
| <i>odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                            | 0,00                         |
| <i>darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 6 298,00                        | 0,00                         |
| <i>rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1 623,60                        | 1 180,80                     |
| <i>rozwiązanie rezerw na zobowiązania</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                            | 0,00                         |
| <i>rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                            | 0,00                         |
| <i>równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniądze</i>                                                                       | 0,00                            | 0,00                         |
| <i>inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenia 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, opłaty za wyrejestrowanie pojazdu itp.)</i> | 3 225,98                        | 1 476,67                     |
| <b>Razem</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>247 900,72</b>               | <b>111 082,63</b>            |

**Szkoła Podstawowa nr 378 im. Ignacego Jana Paderewskiego w Warszawie**  
**ul. Bartnicza 8, 03-358 Warszawa**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne**

| <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                                                                                                                                         | <b>Obroty roku poprzedniego</b> | <b>Obroty roku bieżącego</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)                                                                                                  | 0,00                            | 0,00                         |
| <b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>1 380,80</b>                 | <b>166,00</b>                |
| <b>Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych</b>                                                                                                                                                                                                        |                                 |                              |
| <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                | <b>1 180,80</b>                 | <b>0,00</b>                  |
| utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                                                                                                                                                                   |                                 |                              |
| odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych                                                                                                                                                                                                                   |                                 |                              |
| odpis aktualizujący wartość należności                                                                                                                                                                                                                                     | 1 180,80                        | 0,00                         |
| umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej                                                                                                                                                                                                                |                                 |                              |
| <b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                      | <b>200,00</b>                   | <b>166,00</b>                |
| z tyt. zaokrąglenia podatków (w szczególności VAT)                                                                                                                                                                                                                         |                                 |                              |
| utworzonych rezerw na zobowiązania                                                                                                                                                                                                                                         |                                 |                              |
| zapłacone odszkodowania, kary i grzywny                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                            | 0,00                         |
| nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe                                                                                                                                                                                                                           |                                 |                              |
| <i>inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp.)</i> | 200,00                          | 166,00                       |
| <b>Razem:</b>                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>1 380,80</b>                 | <b>166,00</b>                |

Szkoła Podstawowa nr 378 im. Ignacego Jana Paderewskiego w Warszawie  
ul. Bartnicza 8, 03-358 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.e. Przychody finansowe**

| Przychody finansowe                                                                                                                                                                                                        | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                                                                              | 0,00                     | 0,00                  |
| Odsetki, w tym:                                                                                                                                                                                                            | 383,18                   | 328,54                |
| <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> | 233,41                   | 290,44                |
| <i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat</i>                                                                                                                                                   | 149,77                   | 38,10                 |
| Inne, w tym:                                                                                                                                                                                                               | 89,13                    | 125,07                |
| <i>dodatnie różnice kursowe</i>                                                                                                                                                                                            | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności</i>                                                                                                                                                           | 89,13                    | 125,07                |
| <i>rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>                                                                                                                   | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek</i>                                                                                                                                                                  | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań</i>                                                                                                                 | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>pozostałe przychody finansowe</i>                                                                                                                                                                                       | 0,00                     | 0,00                  |
| <b>Razem</b>                                                                                                                                                                                                               | <b>472,31</b>            | <b>453,61</b>         |

**II.2.5.f. Koszty finansowe**

| Koszty finansowe                                                                      | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Odsetki, w tym:</b>                                                                | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| <i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>                                                 | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>odsetki od zobowiązań</i>                                                          | 0,00                     | 0,00                  |
| <b>Inne, w tym:</b>                                                                   | <b>125,07</b>            | <b>0,00</b>           |
| <i>korekty podatków</i>                                                               | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>korekty błędnych naliczeń odpłatności</i>                                          | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>ujemne różnice kursowe</i>                                                         | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i> | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>                | 125,07                   | 0,00                  |
| <i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>                              | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>umorzenie odsetek</i>                                                              | 0,00                     | 0,00                  |
| <i>pozostałe</i>                                                                      | 0,00                     | 0,00                  |
| <b>Razem</b>                                                                          | <b>125,07</b>            | <b>0,00</b>           |

**Szkoła Podstawowa nr 378 im. Ignacego Jana Paderewskiego w Warszawie**  
**ul. Bartnicza 8, 03-358 Warszawa**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi**

|                                                                                       | Stan na koniec roku obrotowego |               |             |                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|-------------|-----------------|
|                                                                                       | Należności                     | Zobowiązania  | Przychody   | Koszty          |
| Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:                          | 0,00                           | 216,69        | 0,00        | 0,00            |
| <i>Metro Warszawskie</i>                                                              | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania</i>                                         | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Miejskie Przedsiębiorstwo Robót Ogrodniczych</i>                                   | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Miejskie Przedsiębiorstwo Taksówkowe</i>                                           | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych</i>                                    | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji</i>                             | 0,00                           | 216,69        | 0,00        | 0,00            |
| <i>Miejskie Zakłady Autobusowe</i>                                                    | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwo</i>                              | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe Zaplecze</i>                                    | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Ratusz Wilanów</i>                                                                 | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Stoleczne Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej</i>                                  | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Szybka Kolej Miejska</i>                                                           | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>TBS Bemowo</i>                                                                     | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>TBS Mokotów</i>                                                                    | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>TBS Praga Południe</i>                                                             | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>TBS Praga Północ</i>                                                               | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Tramwaje Warszawskie</i>                                                           | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Trasa Świętokrzyska</i>                                                            | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Zarząd Pałacu Kultury</i>                                                          | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Gminna Gospodarka Komunalna "Ochota"</i>                                           | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Przedsiębiorstwo Robót Elewacyjnych Budownictwa Warszawa</i>                       | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Stoleczne Przedsiębiorstwo Usług Plastycznych i Wystaw Artystycznych "Warexpo"</i> | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <i>Zakłady Opieki Zdrowotnej</i>                                                      | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 7 966,00        |
| <i>Instytucje Kultury</i>                                                             | 0,00                           | 0,00          | 0,00        | 0,00            |
| <b>RAZEM:</b>                                                                         | <b>0,00</b>                    | <b>216,69</b> | <b>0,00</b> | <b>7 966,00</b> |

**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 | 81,00                                                 | 84,00                                               |

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

| L.p. | Opis zdarzenia | Kwota | Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego | Wpływ na sprawozdanie finansowe |
|------|----------------|-------|------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| 1.   |                |       |                                                            |                                 |
| 2.   |                |       |                                                            |                                 |
| 3.   |                |       |                                                            |                                 |
| 4.   |                |       |                                                            |                                 |
| 5.   |                |       |                                                            |                                 |
| 6.   |                |       |                                                            |                                 |
| 7.   |                |       |                                                            |                                 |
| 8.   |                |       |                                                            |                                 |



**II.3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

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

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)