

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 1 ul.Księcia Janusza 45/47,01-452 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: Urząd Dzielnicy Wola m.st.Warszawy
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 36174433000000		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	5 503 969,75	5 142 930,48	A. - Fundusze	5 229 059,75	4 854 118,96
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	10 762 703,51	10 941 242,13
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	5 503 969,75	5 142 930,48	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-5 444 572,79	-6 087 123,17
1. - Środki trwałe	5 503 969,75	5 142 930,48	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-5 444 572,79	-6 087 123,17
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	-89 070,97	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	5 476 645,51	5 121 179,02	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	5 916,30	5 324,67	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	21 407,94	16 426,79	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	750 835,63	1 094 940,99
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	750 835,63	1 094 940,99
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 951,47	21 713,15
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	113 079,95	147 751,59
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	91 590,86	136 675,77
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	154 295,22	157 273,20
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	1 272,00	4 386,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	475 925,63	806 129,47	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	295 434,14	546 690,18
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	76 211,99	80 451,10
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	76 211,99	80 451,10
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	11 417,23	81 435,86			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	10 670,80	81 132,77			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	746,43	303,09			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	460 717,10	723 288,28			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	460 717,10	723 288,28			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	3 791,30	1 405,33			
Suma aktywów	5 979 895,38	5 949 059,95	Suma pasywów	5 979 895,38	5 949 059,95

DYREKTOR
Dzielnicy Wola m. st. Warszawy
Renata Piskut

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
Monika Karpińska

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego nr 1
mgr Halina Kierownik jednostki

SPRZĄDZAJĄCY
STARZYSZKA SPECJALISTA
Małgorzata Matek

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości
Beata Bartosińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 1 ul.Księcia Janusza 45/47,01-452 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Urząd Dzielnicy Wola m.st.Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 36174433000000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	201 705,49	223 984,22
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	199 266,81	225 254,19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 243,68	-2 385,97
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 195,00	1 116,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5 644 773,05	6 211 955,92
I. Amortyzacja	158 834,84	361 039,27
II. Zużycie materiałów i energii	673 406,28	591 963,44
III. Usługi obce	541 002,91	810 548,78
IV. Podatki i opłaty	82 737,00	89 944,00
V. Wynagrodzenia	3 188 005,02	3 306 403,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	925 342,26	959 930,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	30 829,19	59 463,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	44 615,55	32 663,25
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 443 067,56	-5 987 971,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 431,46	5 704,20
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 431,46	5 704,20
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 432,00	1 569,38
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	2 432,00	1 569,38
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 442 068,10	-5 983 836,88
G. Przychody finansowe	4 176,34	5 812,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	4 168,27	5 585,27
III. Inne	8,07	227,13
H. Koszty finansowe	6 681,03	12 951,69
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	6 681,03	12 951,69
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 444 572,79	-5 990 976,17
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	96 147,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 444 572,79	-6 087 123,17


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 Monika Karpińska

DYREKTOR
 Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
 Wola m. st. Warszawy
 Renata Piskut

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Kształcenia Zawodowego
 i Ustawicznego
 (kierownik jednostki)
 mgr Halina Matuszewska


 STARSZY SPECJALISTA
 Małgorzata Matek

KIEROWNIK
 Wydziału Księgowości

 Bożena Bartosińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 1 ul.Księcia Janusza 45/47,01-452 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Urząd Dzielnicy Wola m.st.Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 36174433000000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 914 981,65	10 762 703,51
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 784 762,66	5 715 747,11
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 100 046,36	5 715 747,11
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	684 716,30	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 937 040,80	5 537 208,49
2.1. Strata za rok ubiegły	6 172 467,46	5 444 572,79
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 426,57	3 564,73
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	76 430,47	89 070,97
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	684 716,30	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 762 703,51	10 941 242,13
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 533 643,76	-6 087 123,17
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-5 444 572,79	-6 087 123,17
3. Nadwyżka środków obrotowych	89 070,97	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	5 229 059,75	4 854 118,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

DYREKTOR
Dzielnicy Wola
Biura Finansów Oświaty
Wola m. st. Warszawy
Renata Plekut

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i (kierownik jednostki)
mgr Halina Matuszewska

SPOROCZYNO
STARSZY SPECJALISTA
Małgorzata Wątek

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości
Ewelina Bartośńska

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

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

		ŚRODKI TRWAŁE							
Rzeczowy majątek trwały		Gruntły	w tym: Gruntły 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		13 047 095,77	44 870,37	583 917,08	0,00	1 210 292,89	0,00	14 302 259,03	
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	583 917,08	0,00	-410 777,60	0,00	173 139,48	
Nabywanie				93768,20		79 371,28		173 139,48	
Inne								0,00	
Przebieżczenia								0,00	
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	113 192,72	0,00	60 890,25	0,00	174 082,97	
Likwidacja i sprzedaż				113 192,72		60 890,25		174 082,97	
Inne								0,00	
Saldo zamknięcia		0,00	0,00	13 047 095,77	515 594,73	738 625,04	0,00	14 301 315,54	
Umożliwienie									
Saldo otwarcia		7 570 450,26	38 954,07	584 508,71	0,00	1 188 884,95	0,00	8 798 289,28	
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	355 466,49	0,00	-405 796,45	0,00	534 178,75	
Amortyzacja okresu				355 466,49		4 981,15		361 039,27	
Inne						79 371,28		173 139,48	
Przebieżczenia								0,00	
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	113 192,72	0,00	60 890,25	0,00	174 082,97	
Likwidacja i sprzedaż				113 192,72		60 890,25		174 082,97	
Inne								0,00	
Saldo zamknięcia		0,00	0,00	7 925 916,75	510 270,06	722 198,25	0,00	9 158 385,06	
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	
Wartość netto									
Saldo otwarcia		0,00	0,00	5 476 645,51	5 916,30	21 407,94	0,00	5 503 969,75	
Saldo zamknięcia		0,00	0,00	5 121 179,02	5 334,67	16 426,79	0,00	5 142 930,48	

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	95 842,98
Saldo otwarcia	95 842,98
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabywanie	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	95 842,98
Umorzenie	
Saldo otwarcia	95 842,98
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	95 842,98
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Saldo otwarcia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00

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

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

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

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Środki trwałe		
w tym:		
Dobra kultury		

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe					Długoterminowe aktywa finansowe		
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku								
<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących</i>								
<i>Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego</i>								
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. 1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr1

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 20... r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych 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 niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
<i>Grunt</i>		
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>		
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>		
<i>Środki transportu</i>		
<i>Inne środki trwałe</i>		

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

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

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
			Zwiększenia	Wykorzystanie * Rozwiązanie **	
1	Należności długoterminowe w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)				0,00
2	Należności krótkoterminowe w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	159 214,69	4 477,45	2 136,31	1 480,92
3	Należności alimentacyjne				0,00
Razem:		159 214,69	4 477,45	2 136,31	1 480,92
					160 074,91
					0,00
					160 074,91

* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art. 35b ust. 3 UoR).
 ** Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizującego (art. 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

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 wyłączenie nieruchomości					0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)					0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania					0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi					0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu					0,00
Inne rezerwy, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
o zasiedzenie					0,00
± tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
± za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odskod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz					0,00
± tyt. wyroku (szkoda komunikacyjna, osobowa)					0,00
± tyt. odnowy wydania zezwolenia					0,00
± tyt. pomieszczeń nakładów					0,00
± tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub					0,00
± tyt. utraty praw własności					0,00
± tyt. przewlekłości postępowania sądowego					0,00
± tyt. -bycia wywłaszczonej nieruchomości					0,00
kary umowne					0,00
± za wykonywanie wiczyście					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
roszczenia pracownice ± tyt. rozwiązania umowy					0,00
odszkodowanie za szkody wyrażoną, nie wykonanie					0,00
odsk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu					0,00
odskod. ± tyt. umowy dzierżawy					0,00
odskod. ± tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe					0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

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

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

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

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

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

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli			
Poręczenia, w tym:			
<i>umorzono 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 odškodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa		
za grunty wydzielone pod drogi		
za wyłączenie nieruchomości		
na odškodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)		
na odškodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania		
za grunty zajęte pod drogi		
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę		
na odškodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu		
Inne sprawy sporne, w tym:	0,00	0,00
o zasiedzenie		
z tyt. zwrotu nieruchomości		
za niedostarczenie lokalu socjalnego		
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu		
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)		
z tyt. odmowy wydania zezwolenia		
z tyt. poniesionych nakładów		
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub		
z tyt. utraty praw własności		
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego		
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości		
kary umowne		
za użytkowanie wieczyste		
odškodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
rozszczenia pracownice z tyt. rozwiązania umowy		
odškodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie		
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu		
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy		
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości		
pozostałe		
RAZEM:	0,00	0,00

III.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne		
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne		
Razem krótkoterminowe	3 791,30	1 405,33
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne		
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	1 579,62	1 405,33
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	2 211,68	
Najem lokali		
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpie. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem. plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)		
RAZEM	3 791,30	1 405,33

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

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

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	43 059,25	43 059,25
Razem:	43 059,25	43 059,25

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

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	181 950,39	132 185,14

* płatności wynikające z obowiązku wykonania świadczeń na rzecz pracowników (odprawy emerytalne, 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	Ogółem	Grunty stanowiące własność m.st. Warszawy oddane w wiczyście użytkowanie	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	0,00	0,00
- przeszacowanie				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	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej wartości				0,00						0,00
- przeszacowanie				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	0,00	0,00

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	10 670,80	81 132,77
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	746,43	303,09
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto		
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej		
z tytułu pożyczek mieszkaniowych		
dochody budżetowe		
wadła i kauce		
Inne	746,43	303,09
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	11 417,23	81 435,86

1.16.c. Informacje o odsetkach naliczonych od należności na dzień bilansowy

Kategoria aktywów	Odsetki wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów na koniec okresu objętego sprawozdaniem finansowym		
	odsetki zrealizowane	do 3 mies.	odsetki niezrealizowane, płatne powyżej 12 mies.
Należności	550,53	1 850,32	3 227,23
Razem	550,53	1 850,32	3 227,23
			100 577,23
			100 577,23

1.16.d. Informacje o niezrealizowanych odsetkach od należności objętych odpisem aktualizującym na koniec roku obrotowego

Kategoria aktywów	31 grudnia 20.... r.
Niezrealizowane odsetki od należności objęte odpisem aktualizującym na koniec roku obrotowego	104 303,20
RAZEM:	104 303,20

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

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

Treść	Rok poprzedni	Rok obrotowy
Środki trwale oddane do użytkowania na dzień		
Środki trwale 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
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
koszty wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
Koszty	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
koszty wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		

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	
Stan na początek roku	Stan na koniec roku

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

Struktura przychodów (RZIS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:		
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	199 266,81	225 254,19
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	199 266,81	225 254,19
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową		
sprzedaż usług		
dotacje przedsiębiorstwu i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		
przychody z tytułu inwestycji liniowych		
inne (szkolenie gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	1 243,68	-2 385,97
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 195,00	1 116,00
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
podatek od nieruchomości		
podatek od środków transportu		
podatek od czynności cywilno-prawnych		
podatek rolny, leśny		
opłata targowa		
opłata skarbową		
inne		
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		
udział w podatku dochodowym od osób prawnych		
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji		
przychody z tytułu subwencji		
Pozostałe przychody, w tym:	1 195,00	1 116,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tyt. odzyskań		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)		
przychody z tyt. opłat za strój planowego parkowania		
przychody z tyt. mandatów		
przychody z tyt. opłat i kar za uszczerbek drzew i krzewów		
przychody z tytułu porozumień między gminami		
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu		
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych		
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego		
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej		
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		
opłaty za odpady komunalne		
inne (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)	1 195,00	1 116,00
Razem:	201 705,49	223 984,22

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	205 296,77	346 691,28
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	329 230,34	457 321,86
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących		
Opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	6 475,80	6 535,64
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		
Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i inne		
Razem	541 002,91	810 548,78

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
<i>sprzedaż lokali lub nieruchomości</i>		
<i>sprzedaż pozostałych składników majątkowych</i>		
<i>opłaty z tyt. przekazania wieczystego gruntu w prawo własności</i>		
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	3 431,46	5 704,20
<i>opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową</i>		
<i>opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową</i>		
<i>kary umowne, odzkodowania</i>		
<i>odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania</i>		
<i>darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe</i>		
<i>rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności</i>	457,33	889,89
<i>rozwiązanie rezerwy na zobowiązania</i>		
<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>		
<i>równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>		
<i>inne (wzrosty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępcza procesowa, wynagrodzenie dla planika za</i>	2 974,13	4 814,31
Razem	3 431,46	5 704,20

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałym rachunku (§ 607, § 608)		
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	2 432,00	1 569,38
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	817,50
<i>umorzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>		
<i>odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych</i>		817,50
<i>odpis aktualizujący wartość należności</i>		
<i>umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej</i>		
Inne koszty operacyjne, w tym:	2 432,00	751,88
<i>z tyt. zaokrąglenia podatków (w szczególności VAT)</i>		
<i>umorzonych rezerw na zobowiązania</i>		
<i>zapłacone odzkodowania, kary i grzywny</i>		
<i>nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe</i>		
<i>inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty</i>	2 432,00	751,88
Razem:	2 432,00	1 569,38

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
dywidendy		
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
Odssetki, w tym:	4 168,27	5 585,27
odssetki za zwłokę w zapłacie należności, odssetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tytułu wykupu lokali użytkowych, odssetki ustanowione z wyroków sądowych, odssetki od należności podatkowych itp.		
odssetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odssetki od lokat	4 168,27	5 585,27
Inne, w tym:	8,07	227,13
dotowanie różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odssetki od należności	8,07	227,13
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzenie zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
rozwiązanie nietykalnych rezerw na odssetki z tytułu spraw sądowych lub odssetek z tytułu zobowiązań pozostałe przychody finansowe.		
Razem	4 176,34	5 812,40

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odssetki, w tym:	0,00	0,00
odssetki od kredytów i pożyczek		
odssetki od zobowiązań		
Inne, w tym:	6 681,03	12 951,69
korrekty podatków		
korrekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe	2 953,65	9 175,50
umorzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzenie odpisu aktualizującego wartość odssetek od należności	3 727,38	3 659,95
umorzenie rezerw na sprawy sądowe z tytułu odssetek		
umorzenie odssetek		116,24
pozostałe	6 681,03	12 951,69

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		
	Należności	Zobowiązania	Przychody
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji	0,00	0,00	0,00
.....			
.....			
Zakłady Opieki Zdrowotnej			
Instytucje Kultury			
RAZEM:	0,00	0,00	0,00
			5 832,45
			5 832,45
			4 558,38
			10 390,83

II.3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
Pracownicy ogółem	76,00	80,00

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.				

~~DYREKTOR~~
Dzielnicy Żużra Finansów Osowaty
Wola nr. 1 st. Warszawa
~~Olga Karpińska~~
Kierownik Wydziału
(główny księgowy)
Olga Piakut
Kierownik
Kierownika Księgowości

29.12.2018
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
(Kierownik Jednostki) nr 1
mgr Małgorzata Matyszczyńska

STARZY SPECIALISTA
Małgorzata Nalek

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości
Bożena B.
Kierownika

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2018 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

W związku ze zmianą przepisów Rozporządzenia 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 dokonano zmiany sposobu prezentacji nadwyżki środków obrotowych jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową polegającą na prezentacji wyniku finansowego netto pomniejszonego o wysokość środków pozostających na koniec roku na wydzielonym rachunku dochodów. Powyższe przepisy mają zastosowanie po raz pierwszy do sprawozdań finansowych sporządzonych za 2018 rok i ma na celu ujednoczenie prezentowania w poszczególnych częściach sprawozdania finansowego wyniku finansowego netto jednostki.

Przed zmianą przepisów nadwyżkę środków obrotowych - środki pozostające na koniec roku na wydzielanym rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową ewidencjonowano na koncie 820 „Rozliczenie wyniku finansowego” i wykazywano w pasywach Bilansu w pozycji A.III. „Nadwyżka środków obrotowych (-)” oraz w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki w pozycji IV „Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych”. Po zmianie przepisów przeniesiono ewidencję na konto 870 „Podatki i obowiązkowe rozliczenia z budżetem obciążające wynik finansowy” służące obowiązkowym zmniejszeniom wyniku finansowego z tytułu nadwyżki dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową. Na koncie 870 ujmuje się zarachowane zmniejszenia wyniku, zmniejszenia wcześniej zaksięgowanych obciążeń oraz przeksięgowanie sumy obowiązkowych zmniejszeń wyniku. W końcu roku budżetowego saldo konta podlega przeniesieniu na wynik finansowy.

W efekcie w zmiany przepisów nadwyżka środków obrotowych jednostek prowadzących działalność oświatową jest prezentowana na w poz. K. „Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)” w Rachunku zysków i strat jednostki i nie jest prezentowana bezpośrednio w pozycjach bilansu i Zestawienia zmian w funduszu jednostki.

Zmiana prezentacji poszczególnych pozycji Bilansu, Rachunku zysków i strat oraz Funduszu jednostki przedstawia się następująco:

DYREKTOR
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Wola m. st. Warszawy

Renata Flakut

STARSZY SPECJALISTA

Margareta Małek

KIEROWNICZKA
Wydziału Księgowości

Bożena Bluszczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Kapińska

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego nr 1

mgr Halina Matuszewska

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 1 01-452 Warszawa ul. Księcia Janusza 45/47		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy					
Numer Identyfikacyjny REGON 361744330		jednostki budżetowej sporządzony na dzień 2018-12-31									
AKTYWA		Stan na początek roku	Zmniejszenie (-)	Zwiększenie (+)	Stan na koniec roku po przekształceniu	PASYWA					
						Stan na początek roku	Zmniejszenie (-)	Zwiększenie (+)	Stan na koniec roku po przekształceniu		
A.	Aktywa trwałe	5 503 969,75	0,00	0,00	5 503 969,75	A.	Fundusze	5 229 059,75	-89 070,97	-89 070,97	5 229 059,75
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	I.	Fundusz jednostki	10 762 703,51			10 762 703,51
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 503 969,75	0,00	0,00	5 503 969,75	II.	Wynik finansowy netto (+,-)	-5 444 572,79	0,00	-89 070,97	-5 533 643,76
1.	Środki trwałe	5 503 969,75	0,00	0,00	5 503 969,75	1.	Zysk netto (+)				
1.1.	Grunt					2.	Strata netto (-)	-5 444 572,79		-89 070,97	-5 533 643,76
1.1.1.	Grunt stanowiące własność jednostki...					III.	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków)	-89 070,97	-89 070,97		0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	5 476 645,51			5 476 645,51	IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 916,30			5 916,30	B.	Fundusze placówek				
1.4.	Środki transportu					C.	Państwowe fundusze celowe				
1.5.	Inne środki trwałe	21 407,94			21 407,94	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	750 835,63	0,00	0,00	750 835,63
2.	Środki trwałe w budowie	0,00			0,00	I.	Zobowiązania długoterminowe				
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00			0,00	II.	Zobowiązania krótkoterminowe	750 835,63	0,00	0,00	750 835,63
III.	Należności długoterminowe	0,00			0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 951,47			18 951,47
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec budżetów	113 079,95			113 079,95
1.	Akcje i udziały	0,00			0,00	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	91 590,86			91 590,86
2.	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	154 295,22			154 295,22
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00	5.	Pozostałe zobowiązania	1 272,00			1 272,00
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00			0,00	6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00			0,00
B.	Aktywa obrotowe	475 925,63	0,00	0,00	475 925,63	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	295 434,14			
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	8.	Fundusze specjalne	76 211,99	0,00	0,00	76 211,99
1.	Materiały	0,00			0,00	8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	76 211,99			76 211,99
2.	Półprodukty i produkty w toku					8.2.	Inne fundusze				0,00
3.	Produkty gotowe					III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00			0,00
1.	Towary					IV.	Rozliczenia międzyokresowe				
I.	Należności krótkoterminowe	11 417,23	0,00	0,00	11 417,23						
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	10 670,80			10 670,80						
2.	Należności od budżetów	0,00			0,00						
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00			0,00						
1.	Pozostałe należności	746,43			746,43						
3.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				0,00						
II.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	460 717,10	0,00	0,00	460 717,10						
1.	Środki pieniężne w kasie				0,00						
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	460 717,10			460 717,10						
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00			0,00						
4.	Inne środki pieniężne	0,00			0,00						
5.	Akcje lub udziały				0,00						
6.	Inne papiery wartościowe				0,00						
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00						
V.	Rozliczenia międzyokresowe	3 791,30			3 791,30						
suma aktywów		5 979 895,38	0,00	0,00	5 979 895,38	suma pasywów		5 979 895,38	-89 070,97	-89 070,97	5 979 895,38

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego nr 1
Matek
mgr Halina Matuszewska

STANISZKA SPECJALISTA
Matek
Małgorzata Matek

KIEROWCA
Wydziału Kształcenia
Matek
BOŻENA BALSZAK
Bożena Balszaka
MONIKA KAPUŚKA
Monika Kapuśka

DYREKTOR
Dzielnicy Wola m. st. Warszawy
Matek
Rozłuk
Rozłuk

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 1 01-452 Warszawa ul. Księcia Janusza 45/47		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy jednostki budżetowej)			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 3617443300		sporządzony na dzień 2018-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego 31.12.2017	Zmniejszenia (-)	Zwiększenia (+)	Stan na koniec roku bieżącego 01.01.2018
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	201 705,49	0,00	0,00	201 705,49
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	199 266,81			199 266,81
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 243,68			1 243,68
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 195,00			1 195,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 644 773,05	0,00	0,00	5 644 773,05
I.	Amortyzacja	158 834,84			158 834,84
II.	Zużycie materiałów i energii	673 406,28			673 406,28
III.	Usługi obce	541 002,91			541 002,91
IV.	Podatki i opłaty	82 737,00			82 737,00
V.	Wynagrodzenia	3 188 005,02			3 188 005,02
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	925 342,26			925 342,26
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	30 829,19			30 829,19
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00			0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	44 615,55			44 615,55
X.	Pozostałe obciążenia				0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 443 067,56	0,00	0,00	-5 443 067,56
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 431,46	0,00	0,00	3 431,46
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00
II.	Dotacje				0,00
III.	Inne przychody operacyjne	3 431,46			3 431,46
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 432,00	0,00	0,00	2 432,00
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	2 432,00			2 432,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 442 068,10	0,00	0,00	-5 442 068,10
G.	Przychody finansowe	4 176,34	0,00	0,00	4 176,34
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00			0,00
II.	Odsetki	4 168,27			4 168,27
III.	Inne	8,07			8,07
H.	Koszty finansowe	6 681,03	0,00	0,00	6 681,03
I.	Odsetki	0,00			0,00
II.	Inne	6 681,03			6 681,03
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 444 572,79	0,00	0,00	-5 444 572,79
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			89 070,97	89 070,97
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 444 572,79	0,00	-89 070,97	-5 533 643,76

Staryszy Specjalista
Małgorzata Małek

Kierownik
Wydziału Kształcenia
Bożena Bartoś

Główny Księgowy
Dyrektor
Biura Finansów Oświaty
Wola m. st. Warszawy
Monika Karpińska-Renate Plekut

Dyrektor
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego nr 1
mgr Halina Matuszewska

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 1 01-452 Warszawa ul. Księcia Janusza 45/47		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 3617443300		sporządzony na dzień 2018-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Zmniejszenia (-)	Zwiększenia (+)	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 914 981,65	0,00	0,00	10 914 981,65
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 784 762,66	0,00	0,00	6 784 762,66
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	6 100 046,36			6 100 046,36
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00
1.4.	Środki na inwestycje	684 716,30			684 716,30
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00			0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00			0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 937 040,80	0,00	0,00	6 937 040,80
2.1.	Strata za rok ubiegły	6 172 467,46			6 172 467,46
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	3 426,57			3 426,57
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	76 430,47			76 430,47
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	684 716,30			684 716,30
2.5.	Aktualizacja środków trwałych				0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00			0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00			0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 762 703,51			10 762 703,51
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 444 572,79	0,00	89 070,97	-5 533 643,76
1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Strata netto (-)	-5 444 572,79		89 070,97	-5 533 643,76
3.	Nadwyżka środków obrotowych	89 070,97	89 070,97	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 229 059,75	89 070,97	89 070,97	5 229 059,75

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego nr 1
Halina Matuszewska
mgr Halina Matuszewska

SPÓŁKOŚCIŚĆ
STARSZY SPECJALISTA
Małgorzata Wiatrek

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości
Beżena Bartanowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Karpińska

DYREKTOR
Dzielnicy Biurowego Biura Finansów Oświaty
Wola m. st. Warszawy
Renata Płokut