

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Nr 116</b> <b>ul. Okopowa 31,01-059 Warszawa</b>	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony  na dzień <b>31.12.2018 r.</b>	Adresat: <b>Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>01300080800000</b>		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	20 283,33	273 961,96	A. - Fundusze	-353 564,60	-117 354,80
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	707 765,68	1 064 832,85
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	20 283,33	273 961,96	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-1 061 349,41	-1 182 187,65
1. - Środki trwałe	20 283,33	273 961,96	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-1 061 349,41	-1 182 187,65
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	-0,87	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	0,00	257 818,63	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	14 083,33	11 183,33	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	6 200,00	4 960,00	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	381 582,79	402 715,01
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	81 582,79	102 715,01
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 756,74	1 056,75
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	9 545,87	10 478,87
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	29 149,85	45 117,09
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 235,77	44 251,97
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	7 734,86	11 398,25	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	6 592,98	9 393,59	8. - Fundusze specjalne	892,56	1 808,33
1. - Materiały	6 592,98	9 393,59	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	892,56	1 808,33
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	300 000,00	300 000,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	893,43	1 812,20			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	893,43	1 812,20			
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	248,45	192,46			
<b>Suma aktywów</b>	<b>28 018,19</b>	<b>285 360,21</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>28 018,19</b>	<b>285 360,21</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karnińska  
Główny księgowy

DYREKTOR 2019.03.29

Dzielnicy Biura Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy rok, miesiąc, dzień

Renata Piekut

SPÓTYKOWA  
STARSZY SPECJALISTA

Ewa Dąbrowska

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości

Bożena Bartosińska

DYREKTOR  
Przedszkola Nr 116 w Warszawie

MGR WIOLETA JĘDRZEJEWSKA  
Kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE NR 116  
ul. Okopowa 31, 01-059 Warszawa  
tel./fax 22 632-66-15  
NIP: 527-21-56-176; REGON: 013000808

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 116 ul. Okopowa 31,01-059 Warszawa	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 01300080800000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	152 223,91	135 383,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	128 846,80	135 439,20
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	219,46	-55,99
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	23 157,65	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 213 826,76	1 317 808,90
I. Amortyzacja	2 620,00	8 097,74
II. Zużycie materiałów i energii	182 083,88	175 235,85
III. Usługi obce	31 959,70	21 391,98
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	801 129,68	896 623,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	195 683,90	215 210,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	349,60	349,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	899,99
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-1 061 602,85	-1 182 425,69
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	237,05	221,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	237,05	221,70
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
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	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-1 061 365,80	-1 182 203,99
<b>G. Przychody finansowe</b>	37,17	23,57
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	37,17	23,57
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	20,78	3,36
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	20,78	3,36
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 061 349,41	-1 182 183,78
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00

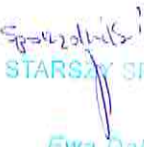
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	3,87
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 061 349,41	-1 182 187,65


  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY** **DYREKTOR**  
 Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty  
 Wola m. st. Warszawy  
 Monika Karpińska (główny księgowy) Renata Pielut

2019.03.29  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Przedszkola Nr 116 w Warszawie  
  
 MGR WIOLETTA JĘDRZEJEWSKA  
 (kierownik jednostki)

**PRZEDSZKOLE NR 116**  
 ul. Okopowa 31.01-039 Warszawa  
 tel./fax: 22 632-06-15  
 NIP: 527-21-36-176; REGON: 013000808

  
**STARSZY SPECJALISTA**  
 Ewa Dąbrowska

**KIEROWNIK**  
 Wydziału Księgowości  
  
 Bożena Bartosińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Nr 116</b> <b>ul. Okopowa 31,01-059 Warszawa</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <b>sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat <b>Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>01300080800000</b>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	675 420,10	707 785,68
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 112 077,01	1 418 619,15
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 100 077,01	1 156 842,78
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	12 000,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	261 776,37
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)	1 079 711,43	1 061 571,98
2.1. Strata za rok ubiegły	1 041 553,17	1 061 349,41
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	26 157,23	221,70
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	1,03	0,87
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	12 000,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	707 785,68	1 064 832,85
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 061 350,28	-1 182 187,65
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 061 349,41	-1 182 187,65
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,87	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	-353 564,60	-117 354,80

**GŁÓWNY KSIĘGOWY DYREKTOR**  
 Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty  
 Wola m. st. Warszawy  
 (główny księgowy)  
 Monika Karpńska

Renata Flekut

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Przedszkola Nr 116 w Warszawie

mgr. Wioletta Jędrzejewska  
 (kierownik jednostki)

STARSZY SPECJALISTA  
 Ewa Dąbrowska

KIEROWNIK  
 Wydziału Księgowości  
 Bożena Bartońska

**PRZEDSZKOLE NR 116**  
 ul. Okopowa 31, 01-059 Warszawa  
 tel./fax 22 632-06-15  
 NIP: 527-21-56-176; REGON: 013000808

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: 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
<b>Wartość początkowa</b>								
Saldo otwarcia				50 299,36		131 496,16		181 795,52
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	271 388,00	56 595,72	0,00	-46 055,95	0,00	281 927,77
Nabycie			0,00	7000,00		3 539,77		10 539,77
Inne			271 388,00					271 388,00
Przejęcia				49 595,72		-49 595,72		0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż								0,00
Inne								0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	271 388,00	106 895,08	0,00	85 440,21	0,00	463 723,29
<b>Umorzenie</b>								
Saldo otwarcia				36 216,03		125 296,16		161 512,19
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	13 569,37	59 495,72	0,00	-44 815,95	0,00	28 249,14
Amortyzacja obrotu			3 957,74	2 900,00		1 240,00		8 097,74
Inne			9 611,63	7 000,00		3 539,77		20 151,40
Przejęcia				49 595,72		-49 595,72		0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż								0,00
Inne								0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	13 569,37	95 711,75	0,00	80 480,21	0,00	189 761,33
<b>Odpisy aktualizujące</b>								
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
<b>Wartość netto</b>								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	14 083,33	0,00	6 200,00	0,00	20 283,33
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	257 818,63	11 183,33	0,00	4 960,00	0,00	273 961,96

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	
Saldo otwarcia	3 799,00
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabywanie	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	3 799,00
Umorzenie	
Saldo otwarcia	3 799,00
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	3 799,00
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 sztuk plastycznych, 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
<b>Wartość początkowa</b>				0,00
<b>Wartość początkowa na początek okresu</b>				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
<b>Wartość początkowa na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>				
<b>Odpisy na początek okresu</b>				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
<b>Odpisy na koniec okresu</b>	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:		
Doła kultury		

### II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

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

### II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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



**II.1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
Wartość niemortyzowanych 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>Grupy</i>		
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>		
<i>Urządzenia techniczne i maszynowy</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)	Kapitały własne
						netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego rok	na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
Stan na początek roku							
Nazwa podmiotu							
1.							
2.							
...							
<b>Razem</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Nazwa podmiotów</b>	<b>Liczba udziałów / akcji</b>	<b>Udział w kapitale własnym (%)</b>	<b>Wartość brutto udziałów/ akcji</b>	<b>Odpis</b>	<b>Wartość bilansowa udziałów/akcji</b>	<b>Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego rok</b>	<b>Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku</b>
<b>Stan na koniec roku</b>							
<b>Nazwa podmiotu</b>							
1.							
2.							
...							
<b>Razem</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

**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)	124,80		124,80		0,00
3. Należności alternatywne					0,00
<b>Razem:</b>	<b>124,80</b>	<b>0,00</b>	<b>124,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za niespłaconą (art. 35b ust. 3 UoR).  
 \*\* Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu 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
Inne rezerwy, w tym :	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
o zasiedzenie					0,00
= tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz					0,00
= tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	300 000,00				300 000,00
= tyt. odmowy 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. zbycia wywłaszczonej nieruchomości					0,00
kary umowne					0,00
za użytkowanie wieczyste					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
rozcznienia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy					0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie					0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu					0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy					0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe					0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300 000,00</b>

**II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności**

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

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

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

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

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

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

II.1.2.b. Wykaz spraw sportnych 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 w Warszawie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)		
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania		
za grunty zajęte pod drogi		
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę		
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu		
inne sprawy sportne, w tym:	0,00	0,00
o zastępcie		
o tytułu nieruchomości		
za niedostarczenie lokalu socjalnego		
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zarobek w wyniku		
o tyt. wypadku (koda komunikacyjna osobowa)		
o tyt. odmowny wydania zezwolenia		
o tyt. pomieszczeń nakładów		
o tyt. wydania decyzji o naruszeniu prawa lub		
o tyt. utraty praw własności		
o tyt. przewlekłości postępowania sądowego		
o tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości		
kary umowne		
za wykonywanie wieczyste		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
roszczenia pracownicze o tyt. rozwiązania umowy		
odszkodowanie za szkody wygaszone, nie wykonanie		
odszkod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu		
odszkod. o tyt. umowy dzieł artystycznych		
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości		
pozostałe		
<b>RAZEM:</b>	0,00	0,00

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Razem długoterminowe</b>	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		
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>248,45</b>	<b>192,46</b>
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...)	248,45	192,46
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych		
Najem lokali		
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpieczenia, wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)		
<b>RAZEM</b>	<b>248,45</b>	<b>192,46</b>

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

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

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

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

Wyświetlenie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	31 519,57	28 486,79

\* 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	Gruntownie stanowiące własność m.st. Warszawy oddane w wieczyste 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
- <i>przepracowanie</i>				0,00						0,00
- <i>nabycie</i>				0,00						0,00
- <i>przeniesienie</i>				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
- <i>odpisy - tytułu trwałej udaty wartości</i>				0,00						0,00
- <i>przepracowanie</i>				0,00						0,00
- <i>sprzedaż</i>				0,00						0,00
- <i>likwidacja</i>				0,00						0,00
- <i>przeniesienie</i>				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	0,00	0,00
Należności od budżetów	0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	0,00	0,00
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	143,06	0,00
<i>odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej</i>	143,06	0,00
z tytułu pożyczek mieszkaniowych.		
dochody budżetowe	0,00	0,00
swadia i kauce		
Inne	0,00	0,00
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## I.16.c. Informacje o odsetkach należonych 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			
Razem	0,00	0,00	0,00

## I.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	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</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 trwale wytworzone słami 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
<b>Przychody</b>	0,00	0,00
<i>o nadzwyczajnej wartości</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
<i>które wystąpiły incydentalnie</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
<b>Koszty</b>	0,00	0,00
<i>o nadzwyczajnej wartości</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
<i>które wystąpiły incydentalnie</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		

**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
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:</b>	<b>128 846,80</b>	<b>135 439,20</b>
przychody z tytułu dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	0,00	0,00
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		
przychody z tytułu opłat za bezumowne korzystanie z gruntu		
przychody z tytułu opłat za żywność związane z działalnością statutową	128 846,80	135 439,20
sprzedaż usług		
dotacje przedmiotowe i jednorazowe na pierwszą wypracowanie dla samorządowych zakładów budżetowych		
przychody z tytułu inwestycji liniowych		
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tytułu utraty wartości nieruchomości, itd.)		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodania, zmniejszenie-wartość ujemna)	219,46	-55,99
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
<b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>23 157,65</b>	<b>0,00</b>
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 skarbowo		
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:	23 157,65	0,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tytułu odliczeń		
przychody z tytułu opłat za pobyt (DPS, DDC, siołki, przedszkola...)	23 157,65	0,00
przychody z tytułu opłat za strój planowego parkowania		
przychody z tytułu mandatów		
przychody z tytułu opłat i kar za uszczerbek na drzewach i krzewach		
przychody z tytułu zwrotów na sprządkach alkochole		
przychody z tytułu opłat komunikacyjnych		
przychody z tytułu opłat za uszczerbek na drzewach		
przychody z tytułu zwrotu kosztów dostawcy oświetlenia		
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		
opłaty za odbiór komunalne		
inne (z tytułu wydania legitymacji, zaświadczeń, z tytułu egzaminów, z tytułu licencji pracowniczych)		
<b>Razem:</b>	<b>152 223,91</b>	<b>135 383,21</b>

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	7 999,22	7 999,67
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	22 331,08	11 999,17
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	1 629,40	1 393,14
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i inne		
<b>Razem</b>	<b>31 959,70</b>	<b>21 391,98</b>

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niestanowczych aktywów trwałych, w tym:		
sprzedaż lokali lub nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych		
opłaty z tytułu przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności		
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	237,05	221,70
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową		
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową		
kary umowne, odszkodowania		
odpisane przewidziane, nieściągnięte, umorzone zobowiązania		
datowiczy, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe		
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		
rozwiązanie rezerw na zobowiązania		
rozwiązanie odpisów aktualizujących sr. trwałych sr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i		
równowartości odpisów amortyzacyjnych od sr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	237,05	221,70
inne (swroby kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wymagrodzenie dla płatnika za		
Razem:	237,05	221,70

II. 2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)		
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	0,00	0,00
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		
Aktualizacja wartości aktywów niestanowczych, w tym:	0,00	0,00
utworzenie odpisów aktualiz. sr. trwałych sr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		
odpis aktualizujący wartość należności		
umorzenie należności podatkowych w ramach pomocy publicznej		
Inne koszty operacyjne, w tym:	0,00	0,00
z tytułu zakończenia podatków (w szczególności VAT)		
umorzonych rezerw na zobowiązania		
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe		
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty		
Razem:	0,00	0,00

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Dywidendy i udziały w zyskach</b>	0,00	0,00
dywidendy		
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
<b>Odsutki, w tym:</b>	<b>37,17</b>	<b>23,75</b>
odsutki za zwłokę w zapłacie należności, odsutki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsutki ustosowane z wyrazków salonowych, odsutki od należności pozostałości itp.	37,17	23,75
odsutki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsutki od lokat		
<b>Inne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
dodanie różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsutki od należności		
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsutki z tyt. spraw sądowych lub odsutek z tyt. zobowiązań pozostałe przychody finansowe.		
<b>Razem</b>	<b>37,17</b>	<b>23,75</b>

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Odsutki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
odsutki od kredytów i pożyczek		
odsutki od zobowiązań		
<b>Inne, w tym:</b>	<b>20,78</b>	<b>3,36</b>
korekty pozostałości		
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujawnione różnice kursowe		
umorzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzenie odpisu aktualizującego wartość odsutek od należności	20,78	
umorzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsutek		
umorzenie odsutek		3,36
pozostałe		
<b>Razem</b>	<b>20,78</b>	<b>3,36</b>

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

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Mnassto posiada 100% udziałów, akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
.....				
.....				
.....				
Zakłady Opieki Zdrowotnej				
Instytucje Kultury				
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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	22,00	21,00

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

L.p.	Opis zdarzenia	Kwota	Przebieg 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**  
 (główny księgowy)  
 Ewa Karpinińska

**DYREKTOR**  
 Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty  
 w Dzielnicy Wola m. st. Warszawy  
 Renata Pielut

2019.03.29  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Przedzskole Nr 116 w Warszawie  
 MGR. WIOŁA K. SZCZURZEJEWSKA  
 (kierownik jednostki)

**PRZEDZSKOLE NR 116**  
 ul. Okopowa 31, 01-059 Warszawa  
 tel./fax: 22 632-06-15  
 NIP: 527-21-500176; REGON: 013000808

**KIEROWNIK**  
 Wydziału Księgowości  
 Bożena Bałosińska

**STARSZY SPECJALISTA**  
 Ewa Karpinińska



## 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 wydzielonym 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 Plekut*

STARSZY SPEŁACZKA

*Ewa Dąbrowska*

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości

*Bożena Bartosińska*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Monika Karpińska*

DYREKTOR  
Przedszkola Nr 116 w Warszawie  
*[Signature]*  
MGR WIOLETA JĘDRZEJEWSKA

PRZEDSZKOLE NR 116  
ul. Okopowa 31, 01-059 Warszawa  
tel./fax: 22 632-06-15  
NIP: 527-21-35-176; REGON: 013000808

Przedszkole Nr 116 01-059 Warszawa ul. Okopowa 31		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy					
Numer identyfikacyjny REGON 013000808		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	20 283,33	0,00	0,00	20 283,33	A.	Fundusze	-353 564,60	-0,87	-0,87	-353 564,60
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	I.	Fundusz jednostki	707 785,68			707 785,68
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	20 283,33	0,00	0,00	20 283,33	II.	Wynik finansowy netto (+,-)	-1 061 349,41	0,00	-0,87	-1 061 350,28
1.	Środki trwałe	20 283,33	0,00	0,00	20 283,33	1.	Zysk netto (+)				
1.1.	Grunty					2.	Strata netto (-)	-1 061 349,41		-0,87	-1 061 350,28
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki...					III.	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków)	-0,87	-0,87		0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	0,00			0,00	IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 083,33			14 083,33	B.	Fundusze placówek				
1.4.	Środki transportu				0,00	C.	Państwowe fundusze celowe				
1.5.	Inne środki trwałe	6 200,00			6 200,00	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	381 582,79	0,00	0,00	381 582,79
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00	I.	Zobowiązania długoterminowe				
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00			0,00	II.	Zobowiązania krótkoterminowe	81 582,79	0,00	0,00	81 582,79
III.	Należności długoterminowe	0,00			0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 758,74			1 758,74
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec budżetów	9 545,87			9 545,87
1.	Akcje i udziały	0,00			0,00	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	29 149,85			29 149,85
2.	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 235,77			40 235,77
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00	5.	Pozostałe zobowiązania	0,00			0,00
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00			0,00	6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00			0,00
B.	Aktywa obrotowe	7 734,86	0,00	0,00	7 734,86	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00			0,00
I.	Zapasy	6 592,98	0,00	0,00	6 592,98	8.	Fundusze specjalne	892,56	0,00	0,00	892,56
1.	Materiały	6 592,98			6 592,98	8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	892,56			892,56
2.	Półprodukty i produkty w toku				0,00	8.2.	Inne fundusze				0,00
3.	Produkty gotowe				0,00	III.	Rezerwy na zobowiązania	300 000,00			300 000,00
4.	Towary				0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe				
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00						
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00			0,00						
2.	Należności od budżetów	0,00			0,00						
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00			0,00						
4.	Pozostałe należności	0,00			0,00						
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				0,00						
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	893,43	0,00	0,00	893,43						
1.	Środki pieniężne w kasie				0,00						
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	893,43			893,43						
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu...				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						
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	248,45			248,45						
Suma aktywów		28 018,19	0,00	0,00	28 018,19	Suma pasywów		28 018,19	-0,87	-0,87	28 018,19

DYREKTOR  
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

Renata Plekūt

STARSZY SPECJALISTA

Ewa Dąbrowska

KIEROWNIK  
Wydziału Ksiąg i Dokumentacji

Rozena Burasńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska

DYREKTOR  
Przedszkola Nr 116 w Warszawie  
MGR WIOLETTA JĘDRZEJEWSKA

PRZEDSZKOLE NR 116  
ul. Okopowa 31, 01-059 Warszawa  
tel./fax 22 632-06-15  
NIP: 527-21-33-176; REGON: 013000808

Przedszkole Nr 116 ul. Okopowa 31, 01-059 Warszawa		Rachunek zysków i strat jednostki ( wariant porównawczy jednostki budżetowej)			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 013000808		sporządzony na dzień 2018-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego 31.12.2017	Zmniejszenia (-)	Zwiększenia (+)	Stan na koniec roku bieżącego 01.01.2018
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>152 223,91 zł</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>152 223,91</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	128 846,80 zł			128 846,80
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	219,46 zł			219,46
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł			0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00 zł			0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00 zł			0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	23 157,65 zł			23 157,65
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 213 826,76 zł</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 213 826,76</b>
I.	Amortyzacja	2 620,00 zł			2 620,00
II.	Zużycie materiałów i energii	182 083,88 zł			182 083,88
III.	Usługi obce	31 959,70 zł			31 959,70
IV.	Podatki i opłaty	0,00 zł			0,00
V.	Wynagrodzenia	801 129,68 zł			801 129,68
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	195 683,90 zł			195 683,90
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	349,60 zł			349,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00 zł			0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00 zł			0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00 zł			0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 061 602,85 zł</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 061 602,85</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>237,05 zł</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>237,05</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł			0,00
II.	Dotacje	0,00 zł			0,00
III.	Inne przychody operacyjne	237,05 zł			237,05
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00 zł			0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł			0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 061 365,80 zł</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 061 365,80</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>37,17 zł</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37,17</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł			0,00
II.	Odsetki	37,17 zł			37,17
III.	Inne	0,00 zł			0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>20,78 zł</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20,78</b>
I.	Odsetki	0,00 zł			0,00
II.	Inne	20,78 zł			20,78
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 061 349,41 zł</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 061 349,41</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00 zł</b>			
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00 zł</b>		<b>0,87</b>	<b>0,87</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 061 349,41 zł</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,87</b>	<b>-1 061 350,28</b>

**DYREKTOR**  
Przedszkola Nr 116 w Warszawie  
MGR WIOLETTA JĘDRZEJEWSKA  
STANOWISKO SPRAWCZYNI  
Ewa Jabrowska

KIEROWNICZKA  
Wydziału Księgowości  
Bożena Baranowska

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Monika Karsinińska

**DYREKTOR**  
Dzielnice Biura Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy  
Renate Plekut

Przedszkole Nr 116 ul. Okopowa 31, 01-059 Warszawa		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 013000808		sporządzony na dzień 2018-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Zmniejszenia (-)	Zwiększenia (+)	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>675 420,10 zł</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>675 420,10</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 112 077,01 zł	0,00	0,00	1 112 077,01
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00 zł			0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 100 077,01 zł			1 100 077,01
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00 zł			0,00
1.4.	Środki na inwestycje	12 000,00 zł			12 000,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00 zł			0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł			0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00 zł			0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00 zł			0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00 zł			0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00 zł			0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 079 711,43 zł	0,00	0,00	1 079 711,43
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 041 553,17 zł			1 041 553,17
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	26 157,23 zł			26 157,23
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	1,03 zł			1,03
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	12 000,00 zł			12 000,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00 zł			0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00 zł			0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00 zł			0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00 zł			0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00 zł			0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>707 785,68 zł</b>			<b>707 785,68</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 061 349,41 zł</b>	<b>0,00</b>	<b>0,87</b>	<b>-1 061 350,28</b>
1.	Zysk netto (+)	0,00 zł	0,00	0,00	0,00
2.	Strata netto (-)	-1 061 349,41 zł		0,87	-1 061 350,28
3.	Nadwyżka środków obrotowych	0,87 zł	0,87	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>-353 564,60 zł</b>	<b>0,87 zł</b>	<b>0,87 zł</b>	<b>-353 564,60</b>

DYREKTOR  
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

Renata Piskun

DYREKTOR  
Przedszkola Nr 116 w Warszawie

MGR WIOŁĘCIA JĘDRZEJWSKA

PRZEDSZKOLE NR 116  
ul. Okopowa 31, 01-059 Warszawa  
tel./fax 22 632-06-15

NIP: 527-21-00-176; REGON: 013000808

STARSZY SPECJALISTA

Ewa Ambrowska

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości

Bożena Bartosińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska