

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 234 ul. Ożarowska 59,01-416 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: Urząd Dzielnicy Wola m.st.Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 01300136300000		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	310 675,76	285 447,90	A. - Fundusze	244 577,90	200 624,40
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	1 201 375,65	1 317 431,59
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	310 675,76	285 447,90	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-956 797,53	-1 116 807,19
1. - Środki trwałe	310 675,76	285 447,90	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-956 797,53	-1 116 807,19
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	-0,22	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	234 595,88	228 541,79	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	10 895,00	8 669,00	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	65 184,88	48 237,11	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	84 220,89	98 763,14
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	84 220,89	98 763,14
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 053,59	1 409,83
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	7 897,22	10 306,13
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	28 725,59	41 465,52
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 202,83	40 677,06
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	18 123,03	13 939,64	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	5 558,11	8 677,18	8. - Fundusze specjalne	12 341,66	4 904,60
1. - Materiały	5 558,11	8 677,18	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 341,66	4 904,60
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	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	12 341,88	4 921,73			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 341,88	4 921,73			
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	223,04	340,73			
Suma aktywów	328 798,79	299 387,54	Suma pasywów	328 798,79	299 387,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Monika Karpinska
 Główny księgowy

DYREKTOR
 Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
 Wola m. st. Warszawy

 Renata Piekut
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Przedszkola Nr 234
 w Warszawie

 mgr Maria Antoniak
 Kierownik jednostki

SPORZĄDZAJĄCA
 SPECJALISTA

 Gabriela Olszyna

KIEROWNIK
 Wydziału Księgowości

 Bożena Partosińska

PRZEDSZKOLE Nr 234
 ul. Ożarowska 59, 01-416 Warszawa
 Tel. 22 836-35-12
 NIP: 527-21-34-941, Regon 01300136

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 234 ul. Ożarowska 59,01-416 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 01300136300000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	133 704,40	112 165,29
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	114 285,70	112 047,60
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	223,04	117,69
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	19 195,66	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 090 872,87	1 229 182,99
I. Amortyzacja	23 840,57	25 227,86
II. Zużycie materiałów i energii	165 472,47	147 928,31
III. Usługi obce	28 807,54	16 971,39
IV. Podatki i opłaty	1 968,00	1 968,00
V. Wynagrodzenia	701 060,21	853 316,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	169 474,48	183 521,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	249,60	249,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-957 168,47	-1 117 017,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	362,00	213,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	362,00	213,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	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
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-956 806,47	-1 116 804,70
G. Przychody finansowe	8,94	14,64
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	8,94	14,64
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-956 797,53	-1 116 790,06
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	17,13
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-956 797,53	-1 116 807,19


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dyelnicowe Biuro Finansów Oświaty
 ul. Wola m. st. Warszawy
 (główny księgowy)
Renata Flekul

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Przedszkola Nr 234
 w Warszawie


 mgr *Maria Antoniak*
 (kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE Nr 234
 ul. Ożarówka 59 01-416 Warszawa
 Tel. 22 836-35-12
 NIP: 527-21-34-941, Regon 01300136

sporządziła
 SPECJALISTA

Gabriela Olszyna

KIEROWNIK
 Wydziału Księgowości

Bożena Baktosińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 234 ul. Ożarowska 59,01-416 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Urząd Dzielnicy Wola m.st.Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 01300136300000	wysłać bez pisma przewodniego	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 205 188,80	1 201 375,65
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	980 688,88	1 073 066,69
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	968 800,02	1 073 066,69
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	11 888,86	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)	984 502,03	957 010,75
2.1. Strata za rok ubiegły	950 416,83	956 797,53
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	22 194,30	213,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	2,04	0,22
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 888,86	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)	1 201 375,65	1 317 431,59
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-956 797,75	-1 116 807,19
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-956 797,53	-1 116 807,19
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,22	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	244 577,90	200 624,40


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
 Wola m. st. Warszawy
 (główny księgowy)
 Monika Karpińska


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

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkole Nr 234
w Warszawie

 mgr Maria Antoniak
 (kierownik jednostki)

sporządziła
SPECJALISTA

 Gabriela Olszyna

KIEROWNIK
 Wydziału Księgowości

 Bożena Bartosińska

PRZEDSZKOLE Nr 234
 ul. Ożarowska 59, 01-416 Warszawa
 Tel. 22 836-35-12
 NIP: 527-21-34-941, Regon 013001365

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

		ŚRODKI TRWAŁE						
Rzeczowy majątek trwały		Grunty	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			242 163,49	85 053,58	0,00	243 828,36	0,00	571 045,43
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	6 054,09	67 945,69	0,00	-52 704,00	0,00	15 241,69
Nabycie				7000,00		8 241,69		15 241,69
Inne							0,00	0,00
Przebieczenia				60 945,69		-60 945,69		0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	6 898,00	0,00	8 320,80	0,00	15 218,80
Likwidacja i sprzedaż				6 898,00		8 320,80		15 218,80
Inne							0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	242 163,49	146 101,27	0,00	182 803,56	0,00	571 068,32
Umorzenie								
Saldo otwarcia			7 567,61	74 158,58		178 643,48		260 369,67
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	6 054,09	70 171,69	0,00	-35 756,23	0,00	40 469,55
Amortyzacja okresu			6 054,09	2 226,00		16 947,77		25 227,86
Inne				7 000,00		8 241,69		15 241,69
Przebieczenia				60945,69		-60945,69		0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	6 898,00	0,00	8 320,80	0,00	15 218,80
Likwidacja i sprzedaż				6 898,00		8 320,80		15 218,80
Inne							0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	13 621,70	137 432,27	0,00	134 566,45	0,00	285 620,42
Odniesy aktualizujące								
Saldo otwarcia								0,00
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia								0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	234 595,88	10 895,00	0,00	65 184,88	0,00	310 675,76
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	228 541,79	8 669,00	0,00	48 237,11	0,00	285 447,90

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	11 745,00
Zwiększenia, w tym:	0,00
Mobytycie	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	11 745,00
Umorzenie	
Saldo otwarcia	11 745,00
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	11 745,00
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 sztuki plastycznych, rzeźniostwa artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
1. Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne				0,00
Zmniejszenia				0,00
1. Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przekazanie				0,00
3. Inne (likwidacja)				0,00
Wartość początkowa na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
1.	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia				0,00
1. Sprzedanych	0,00	0,00	0,00	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		

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych 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 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	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
	Zwiększenia	Wykorzystanie *	
Stan na początek roku			
Należności długoterminowe			
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)			
Należności krótkoterminowe			
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)			
Należności alimentacyjne			
Razem:	0,00	0,00	0,00

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

** Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano 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 na 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 :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
o zastąpienie					0,00
= tyt. swrota nieruchomości					0,00
= za niedostarczenie lokali socjalnego					0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzecznych lokalni orz.					0,00
= tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)					0,00
= tyt. odnowy wydatka zezwolenia					0,00
= tyt. pomieszczeń nakładów					0,00
= tyt. wydatka 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 wיעzyste					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
rasczenia pracownicy z tyt. rozwiązania umowy					0,00
odszkodowanie za szkodę wyjątkową, nie wykonanie					0,00
odst. o umiędzianie umowy, przedłużenie okresu					0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy					0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe					0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania finansowe		
- 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.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.11.2.a. Porabliansowe 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>udworzone rezerwy bilansowe</i>			
Gwarancje			
Kaucje i wadia			
Nieuznane roszczenia wierzycieli			
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy			
Umowy wsparcia			
Inne			
Razem:	0,00	0,00	

II.1.12.b. Wykaz spraw spornych z tytułu zobowiązań warunkowych

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa		
za grunty wydzielone pod drogi		
za wywłaszczenie nieruchomości		
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)		
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania		
za grunty zajęte pod drogi		
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę		
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu		
Inne sprawy sporne, w tym:	0,00	0,00
o zasiedzenie		
z tyt. zwrotu nieruchomości		
za niedostarczenie lokalu socjalnego		
odszkod. z tytułu decyzji sprzedawczych lokali oraz utracie wartości sprzedanych lokali, zaplate 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. bycia wywłaszczonej nieruchomości		
kary umowne		
za wykonywanie wteścyste		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy		
odszkodowanie 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

II.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 zobowiązaniami 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	223,04	340,73
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie		
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne		
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej...)	223,04	340,73
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.)		
RAZEM	223,04	340,73

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

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

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Otrzymane poręczenia i gwarancje	9 246,40	9 246,40
Razem:	9 246,40	9 246,40

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	26 236,60	93 054,32

* 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	Gruntły stanowiące własność m. st. Warszawy oddane w wieczyste użytkowanie	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wnieścia 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>przeocowanie</i>				<i>0,00</i>						<i>0,00</i>
- <i>nabycie</i>				<i>0,00</i>						<i>0,00</i>
- <i>przeniesienie</i>				<i>0,00</i>						<i>0,00</i>
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>odpisy z tytułu trwałej wartości</i>				<i>0,00</i>						<i>0,00</i>
- <i>przeocowanie</i>				<i>0,00</i>						<i>0,00</i>
- <i>sprzedaż</i>				<i>0,00</i>						<i>0,00</i>
- <i>likwidacja</i>				<i>0,00</i>						<i>0,00</i>
- <i>przeniesienie</i>				<i>0,00</i>						<i>0,00</i>
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		
Należności od budżetów		
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	0,00	0,00
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto		
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej		
z tytułu pożyczek mieszkańcowych		
dochody budżetowe		
wzania i kauce		
Inne		
Różnice z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	0,00	0,00

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	odsetki niezrealizowane, płatne do 3 mies. od 3 do 12 mies.	odsetki niezrealizowane, płatne powyżej 12 mies.
Należności	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00

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	
RAZEM:	0,00

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

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

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

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	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>		
Koszty	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
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	114 285,70	112 047,60
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową		
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	112 828,30	110 218,50
sprzedaż usług		
dotacje przedsiębiorstw i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		
przychody z tytułu inwestycji liniowych		
inne (szkolenie gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	1 457,40	1 829,10
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	223,04	117,69
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	19 195,66	0,00
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
<i>podatek od nieruchomości</i>		
<i>podatek od środków transportu</i>		
<i>podatek od czynności cywilno-prawnych</i>		
<i>podatek rolny, leśny</i>		
<i>opłata targowa</i>		
<i>opłata skarbowa</i>		
<i>inne</i>		
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
<i>udział w podatku dochodowym od osób fizycznych</i>		
<i>udział w podatku dochodowym od osób prawnych</i>		
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
<i>przychody z tytułu dotacji</i>		
<i>przychody z tytułu subwencji</i>		
Pozostałe przychody, w tym:	19 195,66	0,00
<i>przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej</i>		
<i>przychody z tyt. odszkodowań</i>		
<i>przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, zlobleki, przedszkola ...)</i>		
<i>przychody z tyt. opłat za stroje płatnego parkowania</i>	19 195,66	
<i>przychody z tyt. mandatów</i>		
<i>przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów</i>		
<i>przychody z tytułu porozumień między gminami</i>		
<i>przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu</i>		
<i>przychody z tyt. opłat komunikacyjnych</i>		
<i>przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego</i>		
<i>przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej</i>		
<i>przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych</i>		
<i>opłaty za odpady komunalne</i>		
inne (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewoźowych)		
Razem:	133 704,40	112 165,29

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	5 995,80	6 172,07
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	20 989,12	8 774,22
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	1 822,62	2 025,10
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i inne		
Razem	28 807,54	16 971,39

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
sprzedaż lokali lub nieruchomości		
sprzedaż pozostałych składników majątkowych		
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności		
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	362,00	213,00
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową		
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową		
kary umowne, odszkodowania		
odpisane przedawnione, nieściągnięte, umowione zobowiązania		
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe		
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		
rozwiązanie rezerw na zobowiązania		
rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i		
równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		
inne (swobodny kosztów sądowych, komorniczych lub zastępcza procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za	362,00	213,00
Razem	362,00	213,00

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 niefinansowych, w tym:		
utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		
odpis aktualizujący wartość należności		
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
Inne koszty operacyjne, w tym:	0,00	0,00
z tyt. zaobciążenia podatków (w szczególności VAT)		
utworzonych 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
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
dywidendy		
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
Odssetki, w tym:	8,94	14,64
odssetki za zwłokę w zapłacie należności, odssetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odssetki nastawione z twerków sądowych, odssetki od należności podatkowych itp.	8,94	14,64
odssetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odssetki od lokat	0,00	0,00
Inne, w tym:		
dobudowanie różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odssetki od należności		
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzono zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
rozwiązanie niewykrytych rezerw na odssetki z tyt. spraw sądowych lub odssetek z tyt. zobowiązań		
pozostałe przychody finansowe		
Razem	8,94	14,64

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:	0,00	0,00
korrekty podatków		
korrekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe		
utrzymanie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
utrzymanie odpisu aktualizującego wartość odssetek od należności		
umorzono rezerw na sprawy sądowe z tyt. odssetek		
umorzono odssetek		
pozostałe	0,00	0,00

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		
	Należności	Zobowiązania	Koszty
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

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 poprzedniego roku (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
Pracownicy ogółem	19,00	19,00

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.				

DIREKTOR
 Działnicowego Biura Finansów Oświaty
 Główny księgowy
 Natalia Karpińska

29. 03. 2019
 (rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR
 Przedszkola Nr 234
 w Warszawie
 mgr Katarzyna Jedrosińska

PRZEDSZKOLE Nr 234
 ul. Ozarowska 59 01-416 Warszawa
 Tel. 22 836-35-12
 NIP: 527-21-34-941, Regon 013001366

Specjalista
 Gabriela Olszyna

KIEROWNIK
 Wydziału Księgowości
 Bożena Balesińska

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:

SPECJALISTA

Gabriela Olszyna

DYREKTOR
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Wola m. st. Warszawy

Renata Flekut

KIEROWNIK
Wydziału Rachunkowości

Bożena Bartosińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska

DYREKTOR
Przedszkole Nr 234
w Warszawie

mgr Maria Antoniak

PRZEDSZKOLE Nr 234
ul. Ożarówka 59 01-410 Warszawa
Tel. 22 836-35-12
NIP: 527-21-34-941, Regon 01300136

Przedszkole Nr 234 ul. Ożarowska 59, 01-416 Warszawa		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy					
Numer identyfikacyjny REGON 01300136300000		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	310 675,76	0,00	0,00	310 675,76	A.	Fundusze	244 577,90	-0,22	-0,22	244 577,90
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	I.	Fundusz jednostki	1 201 375,65			1 201 375,65
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	310 675,76	0,00	0,00	310 675,76	II.	Wynik finansowy netto (+,-)	-956 797,53	0,00	-0,22	-956 797,75
1.	Środki trwałe	310 675,76	0,00	0,00	310 675,76	1.	Zysk netto (+)				
1.1.	Grunty					2.	Strata netto (-)	-956 797,53		-0,22	-956 797,75
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki...					III.	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków)	-0,22	-0,22		0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	234 595,88			234 595,88	IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	10 895,00			10 895,00	B.	Fundusze placówek				
1.4.	Środki transportu					C.	Państwowe fundusze celowe				
1.5.	Inne środki trwałe	65 184,88			65 184,88	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	84 220,89	0,00	0,00	84 220,89
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	84 220,89	0,00	0,00	84 220,89
III.	Należności długoterminowe	0,00			0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 053,59			2 053,59
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec budżetów	7 897,22			7 897,22
1.	Akcje i udziały	0,00			0,00	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	28 725,59			28 725,59
2.	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 202,83			33 202,83
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	18 123,03	0,00	0,00	18 123,03	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00			0,00
I.	Zapasy	5 558,11	0,00	0,00	5 558,11	8.	Fundusze specjalne	12 341,66	0,00	0,00	12 341,66
1.	Materiały	5 558,11			5 558,11	8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 341,66			12 341,66
2.	Półprodukty i produkty w toku				0,00	8.2.	Inne fundusze				0,00
3.	Produkty gotowe				0,00	III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00			0,00
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	12 341,88	0,00	0,00	12 341,88						
1.	Środki pieniężne w kasie				0,00						
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 341,88			12 341,88						
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	223,04			223,04						
Suma aktywów		328 798,79	0,00	0,00	328 798,79	Suma pasywów		328 798,79	-0,22	-0,22	328 798,79

DYREKTOR
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Wola m. st. Warszawy

Renata Plekut

SPRZĄDZONA
SPECJALISTA
Gabriela Olszyna

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości

Bożena Bartosińska

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska

DYREKTOR
Przedszkola Nr 234
w Warszawie

mgr Maria Antoniak

Przedszkole Nr 234 ul. Ożarowska 59, 01-416 Warszawa		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy jednostki budżetowej)			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 01300136300000		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	133 704,40	0,00	0,00	133 704,40
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	114 285,70			114 285,70
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	223,04			223,04
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	19 195,66			19 195,66
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 090 872,87	0,00	0,00	1 090 872,87
I.	Amortyzacja	23 840,57			23 840,57
II.	Zużycie materiałów i energii	165 472,47			165 472,47
III.	Usługi obce	28 807,54			28 807,54
IV.	Podatki i opłaty	1 968,00			1 968,00
V.	Wynagrodzenia	701 060,21			701 060,21
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	169 474,48			169 474,48
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	249,60			249,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00			0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00			0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00			0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-957 168,47	0,00	0,00	-957 168,47
D.	Pozostałe przychody operacyjne	362,00	0,00	0,00	362,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00
II.	Dotacje				0,00
III.	Inne przychody operacyjne	362,00			362,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	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
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-956 806,47	0,00	0,00	-956 806,47
G.	Przychody finansowe	8,94	0,00	0,00	8,94
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00			0,00
II.	Odsetki	8,94			8,94
III.	Inne	0,00			0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00			0,00
II.	Inne	0,00			0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-956 797,53	0,00	0,00	-956 797,53
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0,22	0,22
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-956 797,53	0,00	-0,22	-956 797,75

DYREKTOR
Dzielnicy Biuro Finansów Oświaty
Wola m. st. Warszawy

Renata Piekut

DYREKTOR
Przedszkola Nr 234
w Warszawie

mgr Maria Antoniak

SPORZĄDZIŁ
SPECJALISTA
Gabriela Olszyna

KIEROWNICZKA
Wydziału Księgowości
Bożena Karpińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mónica Karpińska

Przedszkole Nr 234 ul. Ożarowska 59, 01-416 Warszawa		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 01300136300000		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)	1 205 188,80	0,00	0,00	1 205 188,80
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	980 688,88	0,00	0,00	980 688,88
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	968 800,02			968 800,02
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00
1.4.	Środki na inwestycje	11 888,86			11 888,86
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)	984 502,03	0,00	0,00	984 502,03
2.1.	Strata za rok ubiegły	950 416,83			950 416,83
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	22 194,30			22 194,30
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	2,04			2,04
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	11 888,86			11 888,86
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)	1 201 375,65			1 201 375,65
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-956 797,53	0,00	0,22	-956 797,75
1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Strata netto (-)	-956 797,53		0,22	-956 797,75
3.	Nadwyżka środków obrotowych	0,22	0,22	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	244 577,90	0,22	0,22	244 577,90

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Wola m. st. Warszawy

Renata Plekut

DYREKTOR
Przedszkola Nr 234
w Warszawie

mgr Maria Antoniak

SPORZĄDZIK
SPECJALISTA

Gabriela Olszyna

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości

Patrycja Karpińska

SECZNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska