

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Nr 253 "Akademia Pana Kleksa"</b> <b>ul. Antka Rozpylacza 2,01-107 Warszawa</b>	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony  na dzień <b>31.12.2018</b> r.	Adresat: <b>Urząd Dzielnicy Wola m.st.Warszawy</b>
Numer Identyfikacyjny REGON <b>01300164700000</b>	Wysłać bez pisma przewodniego	

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. - Aktywa trwale</b>		374 201,78	350 975,59	<b>A. - Fundusze</b>		283 847,63	240 067,96
I. - Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki		1 569 891,77	1 704 660,60
II. - Rzeczowe aktywa trwale		374 201,78	350 975,59	II. - Wynik finansowy netto (+,-)		-1 284 543,37	-1 464 592,54
1. - Środki trwale		374 201,78	350 975,59	1. - Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. - Grunty		0,00	0,00	2. - Strata netto (-)		-1 284 543,37	-1 464 592,54
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...		0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)		-1 500,77	0,00
1.2. - Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...		304 274,02	296 421,79	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny		38 671,44	31 821,63	<b>B. - Fundusze placówek</b>		0,00	0,00
1.4. - Środki transportu		0,00	0,00	<b>C. - Państwowe fundusze celowe</b>		0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwale		31 256,32	22 732,17	<b>D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		111 953,24	125 401,49
2. - Środki trwale w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwale w budowie...		0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe		111 953,24	125 401,49
III. - Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		9 287,98	5 891,75
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów		13 043,77	20 290,43
1. - Akcje i udziały		0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...		37 825,15	47 251,63
2. - Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		44 932,57	51 939,61
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania		0,00	2,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)		0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>		21 599,09	14 493,86	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		0,00	0,00
I. - Zapasy		12 945,59	6 318,49	8. - Fundusze specjalne		6 863,77	26,07
1. - Materiały		12 945,59	6 318,49	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		6 863,77	26,07
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		148,76	465,00				
1. - Należności z tytułu dostaw i usług		148,01	149,00				
2. - Należności od budżetów		0,00	0,00				
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...		0,00	0,00				
4. - Pozostałe należności		0,75	316,00				
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		0,00	0,00				
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe		8 364,54	7 503,50				
1. - Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych		8 364,54	7 503,50				
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		140,20	206,87				
<b>Suma aktywów</b>		<b>395 800,87</b>	<b>365 469,45</b>	<b>Suma pasywów</b>		<b>395 800,87</b>	<b>365 469,45</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty  
 Wola m. st. Warszawy  
*Monika Karpińska*  
 Główny księgowy

**DYREKTOR**  
 Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty  
 Wola m. st. Warszawy  
*Ronata Plekut*

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektora Przedszkola  
*Natalia Sztekler*  
 mgr Natalia Sztekler

Kierownik jednostki

wydziałowa:  
 JEDZIELNICY NET ERENT  
*Natalia Sztekler*

KIEROWNIK  
 Wydziału Księgowości  
*Bożena Bartośńska*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Nr 253 "Akademia Pana Kleksa"</b> ul. Antka Rozpylacza 2,01-107 Warszawa	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki          sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat Urząd Dzielnicy Wola m.st.Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON <b>01300164700000</b>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 575 495,81	1 569 891,77
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 340 139,36	1 421 161,79
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 319 180,92	1 421 161,79
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	20 958,44	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)	1 345 743,40	1 286 393,06
2.1. Strata za rok ubiegły	1 298 248,54	1 284 543,37
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	34 659,86	348,92
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	874,62	1 500,77
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 960,38	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>	1 569 891,77	1 704 660,50
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 286 044,14	-1 464 592,54
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 284 543,37	-1 464 592,54
3. Nadwyżka środków obrotowych	1 500,77	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	283 847,63	240 067,96

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Morrika Kępczyńska  
 (główny księgowy)

**DYREKTOR**  
 Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty  
 Wola m. st. Warszawy  
 Renata Plekut

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektor Przedszkola  
 mgr Natalia Sztekler

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK  
 Wydziału Księgowości

Ewelina Bartosińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 253 "Akademia Pana Kleksa" ul. Antka Rozpylacza 2,01-107 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 01300164700000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	228 778,56	199 461,35
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	198 857,94	199 394,68
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	22,34	66,67
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	29 898,28	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 504 863,06	1 656 691,78
I. Amortyzacja	21 303,47	23 226,19
II. Zużycie materiałów i energii	304 085,05	292 074,87
III. Usługi obce	28 582,37	34 579,87
IV. Podatki i opłaty	3 009,00	3 799,00
V. Wynagrodzenia	911 485,17	1 044 538,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	235 949,65	257 544,68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	448,35	928,35
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-1 276 084,50	-1 457 230,43
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	501,85	348,92
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	501,85	348,92
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	8 998,06	348,54
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	8 998,06	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	348,54
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-1 284 580,71	-1 457 230,05
<b>G. Przychody finansowe</b>	456,80	447,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	456,80	447,49
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	419,46	410,55
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	419,46	410,55
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 284 543,37	-1 457 193,11
<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	7 399,43
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 284 543,37	-1 464 592,54

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

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektor Przedszkola  
 mgr   
**Natalia Sztelner**

(kierownik jednostki)

**KIEROWNIK**  
 Wydziału Księgowości

  
**Bożena Barosińska**

Sporządziła:  
 SAMODZIELNY REPREZENTANT

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

III.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			1 027 115,21	79 998,08		278 592,12		1 385 705,41	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	100 193,26	0,00	-85 847,71	0,00	14 345,55	
Nabycie				8706,00		5 639,55		14 345,55	
Inne								0,00	
Przebieżczenia						-91 487,26		0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 061,11	0,00	6 061,11	
Likwidacja i sprzedaż						6 061,11		6 061,11	
Inne								0,00	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	1 027 115,21	180 191,34	0,00	186 683,30	0,00	1 393 989,85	
<b>Umorzenie</b>									
Saldo otwarcia			722 841,19	41 326,64		247 335,80		1 011 503,63	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	7 852,23	107 043,07	0,00	-77 323,56	0,00	37 571,74	
Amortyzacja okresu			7 852,23	15 555,81		14 163,70		37 571,74	
Inne								0,00	
Przebieżczenia				91 487,26		-91 487,26		0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 061,11	0,00	6 061,11	
Likwidacja i sprzedaż						6 061,11		6 061,11	
Inne								0,00	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	730 693,42	148 369,71	0,00	163 951,13	0,00	1 043 014,26	
<b>Odniesy 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	304 274,02	38 671,44	0,00	31 256,32	0,00	374 201,78	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	296 421,79	31 821,63	0,00	22 732,17	0,00	350 975,59	

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	7 530,25
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabywanie	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	7 530,25
Umorzenie	
Saldo otwarcia	7 530,25
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	7 530,25
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Saldo otwarcia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00

II.1.c. Informacja o zasobach dóbr kultury (zabytkach)

Wyszczególnienie		Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki plastyczne, rzemiosła artystyczne, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
<b>Wartość początkowa</b>					
<b>Wartość początkowa na początek okresu</b>					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
<b>Wartość początkowa na koniec okresu</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Opisy aktualizujące</b>					
<b>Opisy na początek okresu</b>					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
<b>Opisy 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:		
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>								
<b>Stan na koniec roku</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**II. 1.4. Grunty użytkowane wieczystie**

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



**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>Grunt</i>		
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>		
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>		
<i>Środki transportu</i>		
<i>Inne środki trwałe</i>		

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Nazwa podmiotów	Liczba udziałów / akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/ akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
Stan na początek roku							
Nazwa podmiotu							
1.							
2.							
...							
<b>Razem</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	
Stan na koniec roku							
Nazwa podmiotu							
1.							
2.							
...							
<b>Razem</b>			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 *	
1. Należności długoterminowe			0,00
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)			0,00
2. Należności krótkoterminowe	410,55		9 038,25
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)			0,00
Należności alimentacyjne			0,00
<b>Razem:</b>	<b>410,55</b>	<b>0,00</b>	<b>9 038,25</b>

\* 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 za wywłaszczenie nieruchomości					0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)					0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania					0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi					0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu					0,00
<b>Linie rezerwy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>o zasiedzenie</i>					0,00
<i>z tytułu zwrótu nieruchomości</i>					0,00
<i>za niedostarczenie lokalu socjalnego</i>					0,00
<i>odškod. z tytułu decyzji sprządkowych lokali oraz</i>					0,00
<i>z tytułu wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)</i>					0,00
<i>z tytułu odmowy wydania zezwolenia</i>					0,00
<i>z tytułu poniesionych nakładów</i>					0,00
<i>z tytułu wydatków decyzji z naruszeniem prawa lub</i>					0,00
<i>z tytułu utraty praw własności</i>					0,00
<i>z tytułu przewlekłości postępowania sądowego</i>					0,00
<i>z tytułu zbycia wyłączonej nieruchomości</i>					0,00
<i>kary umowne</i>					0,00
<i>za użytkowanie wleczyste</i>					0,00
<i>odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych</i>					0,00
<i>proszczenia pracownicze z tytułu rozwiązania umowy</i>					0,00
<i>odszkodowanie za szkody wyrządzone, nie wykonanie</i>					0,00
<i>odškod. o niewyżalenie umowy, przedłużenie okresu</i>					0,00
<i>odškod. z tytułu umowy dzierżawy</i>					0,00
<i>odškod. z tytułu utraty wartości nieruchomości</i>					0,00
<i>pozostałe</i>					0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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 umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny**

Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego		
<b>RAZEM:</b>	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:			
<i> utworzone rezerwy bilansowe</i>			
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.1.12.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 wyłączenie 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. zwrótu nieruchomości		
za niedostarczenie lokalu socjalnego		
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu		
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)		
z tyt. odmowy wydania zezwolenia		
z tyt. poniesionych nakładów		
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub		
z tyt. utraty praw własności		
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego		
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości		
kary umowne		
za użytkowanie wieczyste		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
rozszerzenia pracowniczego z tyt. rozwiązania umowy		
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie		
odszkod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu		
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy		
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości		
pozostałe		
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

II.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Razem długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne		
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>140,20</b>	<b>206,87</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...)	140,20	
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych		206,87
Najem lokali		
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpie. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykocchem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)		
<b>RAZEM</b>	<b>140,20</b>	<b>206,87</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>	0,00	0,00
<i>przychody za zajęcie pasa drogowego</i>		
<i>przychody z tyt. użytkowania wieczystego</i>		
<i>przychody z tyt. przekształcenia użytkowania</i>		
<i>wieczystego w prawo własności</i>		
<i>wykup lokali, budynków</i>		
<i>sprzedaż lokali mieszkalniowych, użytkowych</i>		
<i>wpłaty z ZUS za pensjonariuszy</i>		
<i>pozostałe</i>		
<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne</b>	0,00	0,00
<i>naprawy gwarancyjne</i>		
<i>usługi wykonane a niezafakturowane</i>		
<i>w tym: koszty mediów</i>		
<i>pozostałe</i>		
<b>RAZEM</b>	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		
<b>Razem:</b>	0,00	0,00

**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	27 230,40	34 909,61

\* 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	Grupy stanowiące własność m.st. Warszawy oddane w wycieczyste 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>przejęcie</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 z tytułu trwałej utraty wartości</i>				0,00						0,00
- <i>przepracowanie</i>				0,00						0,00
- <i>spis zaleg.</i>				0,00						0,00
- <i>likwidacja</i>				0,00						0,00
- <i>przejęcie</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	148,01	149,00
Należności od budżetów		
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	0,75	316,00
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	1 161,08	1 196,43
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej		1 196,43
z tytułu pożyczek mieszkaniowych.		
dochody budżetowe		
wadła i kaucje		
Inne	0,75	316,00
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	148,76	465,00

**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.	odsetki niezrealizowane, płatne powyżej 12 mies.
Należności		103,48	307,07
<b>Razem</b>	0,00	103,48	307,07
			2 722,50
			2 722,50

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

Kategoria aktywów	31 grudnia 2018 r.
Niezrealizowane odsetki od należności objęte odpisem aktualizującym na koniec roku obrotowego	3 133,05
<b>RAZEM:</b>	<b>3 133,05</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 siłami własnymi )

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

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Przychody</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>o nadzwyczajnej wartości</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
<i>które wystąpiły incydentalnie</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
<b>Koszty</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<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>	198 857,94	199 394,68
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	18 216,04	18 387,88
opłaty za zarząd i użytkowanie wyczyste		
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	179 532,40	179 270,80
sprzedaż usług		
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		
przychody z tytułu inwestycji linowych		
inne (szkolenie grunтова, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	1 109,50	1 736,00
<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)</b>	22,34	66,67
<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>		
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
<b>Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</b>		
<b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</b>	29 898,28	0,00
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
podatek od nieruchomości		
podatek od środków transportu		
podatek od czynności cywilno-prawnych		
podatek rolny, leśny		
opłata targowa		
opłata skarbowa		
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:	29 898,28	0,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tyt. odszkodowań		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDs, żłobki, przedszkola...)	29 898,28	
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania		
przychody z tyt. mandatów		
przychody z tyt. opłat i kar za usunanie drzew i krzewów		
przychody z tytułu porozumień między gminami		
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu		
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych		
przychody z tytułu zwrotu kaszów dotacji oświatowej		
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		
opłaty za odpady komunalne		
inne (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)		
<b>Razem:</b>	228 778,56	199 461,35

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	10 280,34	9 766,72
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	16 433,37	23 265,32
Zakup usług przez jednostki s. teytorialnego od innych		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących		
Opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	1 868,66	1 547,83
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		
Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i inne		
<b>Razem</b>	<b>28 582,37</b>	<b>34 579,87</b>

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
sprzedaż lokali lub nieruchomości		
sprzedaż pozostałych składników majątkowych		
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności		
<b>Dotacje</b>	0,00	0,00
<b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>	501,85	348,92
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową		
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową		
kary umowne, odszkodowania		
odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone 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 (wzrosty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za	501,85	348,92
<b>Razem</b>	<b>501,85</b>	<b>348,92</b>

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)	8 998,06	
<b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	0,00	348,54
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		
odpis aktualizujący wartość należności		
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
<b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>	0,00	348,54
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	0,00	348,54
<b>Razem:</b>	<b>8 998,06</b>	<b>348,54</b>

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Dywidendy i udziały w zyskach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
dywidendy		
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
<b>Odssetki, w tym:</b>	<b>456,80</b>	<b>447,49</b>
odssetki za zwłokę w zapłacie należności, odssetki od rat kapitałowych i należności w spłacie należności z tytułu wykupu		
odssetki za zwłokę w zapłacie należności, odssetki od rat kapitałowych i należności w spłacie należności z tytułu wykupu	419,46	410,55
lokali użytkowych, odssetki ustnowe z wyroków sądowych, odssetki od należności podatkowych itp.		
odssetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odssetki od lokat	37,34	36,94
<b>Inne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
dotacje różnice kursowe		
rozwiązanie opisów aktualizujących odssetki od należności		
rozwiązanie lub zmniejszenie opisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzono zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odssetki z tytułu spraw sądowych lub odssetek z tytułu zobowiązań		
pozostałe przychody finansowe		
<b>Razem</b>	<b>456,80</b>	<b>447,49</b>

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Odssetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
odssetki od kredytów i pożyczek		
odssetki od zobowiązań		
<b>Inne, w tym:</b>	<b>419,46</b>	<b>410,55</b>
korrekty podatków		
korrekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odssetek od należności	419,46	410,55
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tytułu odssetek		
umorzono odssetek		
pozostałe		
	<b>419,46</b>	<b>410,55</b>

### 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	679,62	0,00
MPWiK		679,62	11 852,96
.....			
.....			
Zakłady Opieki Zdrowotnej			
Instytucje Kultury			
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>679,62</b>	<b>0,00</b>
			<b>11 852,96</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 poprzedniego roku (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
Pracownicy ogółem	29	28

### 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	Przychyba nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

~~GLÓWNY KSIĘGOWY~~ **DYREKTOR**  
 Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty  
 Wola m.st. Warszawy  
 (główny księgowy) **Krzysztof Plekuf**  
 Małgorzata Karpińska

2019-03-29  
 (rok, miesiąc, dzień)

p.o. **Dyrektor Przedszkole**  
 mgr Małgorzata Sztekler  
 (kierownik jednostki)

**SAMODZIELNY ZWIĄZANIEC**  
 Małgorzata Karpińska  
**KIEROWNIK**  
 Wydziału Księgowości  
 Beata Błogoszyńska  
**Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego**

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

W związku ze zmianą przepisów Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej dokonano zmiany sposobu prezentacji nadwyżki środków obrotowych jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową polegającą na prezentacji wyniku finansowego netto pomniejszonego o wysokość środków pozostających na koniec roku na wydzielonym rachunku dochodów. Powyższe przepisy mają zastosowanie po raz pierwszy do sprawozdań finansowych sporządzonych za 2018 rok i ma na celu ujednoczenie prezentowania w poszczególnych częściach sprawozdania finansowego wyniku finansowego netto jednostki.

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

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

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

**DYREKTOR**  
Dzielniczego Biura Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

*Renata Plekut*

p.o. Dyrektor Przedszkola  
*Natalia Sztekler*  
mgr Natalia Sztekler

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości

*Bożena Bartosińska*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Monika Karpińska*

*Natalia Sztekler*

Przedszkole Integrycyjne Nr 253 ul. Antka Rozpylacza2 01-107 Warszawa		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy					
Numer identyfikacyjny REGON 0130016470		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	374 201,78	0,00	0,00	374 201,78	A.	Fundusze	283 847,63	-1 500,77	-1 500,77	283 847,63
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	I.	Fundusz jednostki	1 569 891,77			1 569 891,77
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	374 201,78	0,00	0,00	374 201,78	II.	Wynik finansowy netto (+,-)	-1 284 543,37	0,00	-1 500,77	-1 286 044,14
1.	Środki trwałe	374 201,78	0,00	0,00	374 201,78	1.	Zysk netto (+)				
1.1.	Grunty					2.	Strata netto (-)	-1 284 543,37		-1 500,77	-1 286 044,14
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki...					III.	Odpiśy z wyniku finansowego (nadwyżka środków)	-1 500,77	-1 500,77		0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	304 274,02			304 274,02	IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	38 671,44			38 671,44	B.	Fundusze placówek				
1.4.	Środki transportu				0,00	C.	Państwowe fundusze celowe				
1.5.	Inne środki trwałe	31 256,32			31 256,32	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	111 953,24	0,00	0,00	111 953,24
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	111 953,24	0,00	0,00	111 953,24
III.	Należności długoterminowe	0,00			0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 287,98			9 287,98
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec budżetów	13 043,77			13 043,77
1.	Akcje i udziały	0,00			0,00	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	37 825,15			37 825,15
2.	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	44 932,57			44 932,57
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	21 599,09	0,00	0,00	21 599,09	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00			0,00
I.	Zapasy	12 945,59	0,00	0,00	12 945,59	8.	Fundusze specjalne	6 863,77	0,00	0,00	6 863,77
1.	Materiały	12 945,59			12 945,59	8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 863,77			6 863,77
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	148,76	0,00	0,00	148,76						
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	148,01			148,01						
2.	Należności od budżetów	0,00			0,00						
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00			0,00						
4.	Pozostałe należności	0,75			0,75						
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				0,00						
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 364,54	0,00	0,00	8 364,54						
1.	Środki pieniężne w kasie				0,00						
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 364,54			8 364,54						
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00			0,00						
4.	Inne środki pieniężne	0,00			0,00						
5.	Akcje lub udziały				0,00						
6.	Inne papiery wartościowe				0,00						
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00						
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	140,20			140,20						
Suma aktywów		395 800,87	0,00	0,00	395 800,87	Suma pasywów		395 800,87	-1 500,77	-1 500,77	395 800,87

DYREKTOR  
Dzielnicy Wola m. st. Warszawy

Renata Plekut

p.o. Dyrektor Przedszkola  
mgr Natalia Szteklar

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowo-GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Br...  
Monika Karpińska

Przedszkole Nr 253 "Akademia Pana Kleksa" ul. Antka Rozpylacza 2, 01-107 Warszawa		Rachunek zysków i strat jednostki ( wariant porównawczy jednostki budżetowej)			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 01300164700000		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	228 778,56	0,00	0,00	228 778,56
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	198 857,94			198 857,94
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	22,34			22,34
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	29 898,28			29 898,28
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 504 863,06	0,00	0,00	1 504 863,06
I.	Amortyzacja	21 303,47			21 303,47
II.	Zużycie materiałów i energii	304 085,05			304 085,05
III.	Usługi obce	28 582,37			28 582,37
IV.	Podatki i opłaty	3 009,00			3 009,00
V.	Wynagrodzenia	911 485,17			911 485,17
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	235 949,65			235 949,65
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	448,35			448,35
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
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 276 084,50	0,00	0,00	-1 276 084,50
D.	Pozostałe przychody operacyjne	501,85	0,00	0,00	501,85
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00
II.	Dotacje				0,00
III.	Inne przychody operacyjne	501,85			501,85
E.	Pozostałe koszty operacyjne	8 998,06	0,00	0,00	8 998,06
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	8 998,06			8 998,06
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00			0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 284 580,71	0,00	0,00	-1 284 580,71
G.	Przychody finansowe	456,80	0,00	0,00	456,80
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00			0,00
II.	Odsetki	456,80			456,80
III.	Inne	0,00			0,00
H.	Koszty finansowe	419,46	0,00	0,00	419,46
I.	Odsetki	0,00			0,00
II.	Inne	419,46			419,46
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 284 543,37	0,00	0,00	-1 284 543,37
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			1 500,77	1 500,77
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 284 543,37	0,00	-1 500,77	-1 286 044,14

DYREKTOR  
Dzielnicego Biura Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

Renata Błakut

KIEROWNICZKA GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wydziału Księgowości

Bożena Karpińska

Monika Karpińska

p.o. Dyrektor Przedszkola  
mgr Natalia Sztęklek

SAMODZIELNY WYKONAWCA

Natalia Sawroniaka

Przedszkole Nr 253 "Akademia Pana Kleksa " ul. Antka Rozpylacza 2 01-107 Warszawa		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 01300164700000		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>1 575 495,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 575 495,81</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 340 139,36	0,00	0,00	1 340 139,36
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 319 180,92			1 319 180,92
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00
1.4.	Środki na inwestycje	20 958,44			20 958,44
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)	1 345 743,40	0,00	0,00	1 345 743,40
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 298 248,54			1 298 248,54
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	34 659,86			34 659,86
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	874,62			874,62
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	11 960,38			11 960,38
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
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 569 891,77</b>			<b>1 569 891,77</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 284 543,37</b>	<b>0,00</b>	<b>1 500,77</b>	<b>-1 286 044,14</b>
1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Strata netto (-)	-1 284 543,37		1 500,77	-1 286 044,14
3.	Nadwyżka środków obrotowych	1 500,77	1 500,77	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>283 847,63</b>	<b>1 500,77</b>	<b>1 500,77</b>	<b>283 847,63</b>

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

p.o. Dyrektor Przedszkola  
*Natalia Sztekler*  
mgr Natalia Sztekler

KIEROWNICZKA  
Wydzielu Księgowości  
*Bożena Piłkiewicz*  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Monika Karpńska*