

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Nr 273 ul. Jana Olbrachta 28,01-111 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>01300167600000</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 trwałe</b>	488 627,86	468 717,42	<b>A. - Fundusze</b>	398 777,39	353 422,50
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	1 868 886,38	2 035 866,07
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	488 627,86	468 717,42	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-1 465 829,44	-1 682 443,57
1. - Środki trwałe	488 627,86	468 717,42	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-1 465 829,44	-1 682 443,57
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	-4 279,55	0,00
1.2. - Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	432 883,50	421 667,82	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	25 956,69	15 642,50	<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 trwałe	29 787,67	31 407,10	<b>D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	147 138,80	187 820,69
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	147 138,80	187 820,69
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 304,58	9 240,00
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	16 925,55	34 275,01
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	41 185,61	59 999,14
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	49 281,94	61 670,58
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	289,98	209,27
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	57 288,33	72 525,77	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	22 041,03	29 191,90	8. - Fundusze specjalne	28 151,14	22 426,69
1. - Materiały	22 041,03	29 191,90	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 151,14	22 426,69
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	2 365,45	2 736,90			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	2 153,01	2 058,92			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	212,44	677,98			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 430,69	40 409,70			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32 430,69	40 409,70			
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	451,16	187,27			
<b>Suma aktywów</b>	<b>545 916,19</b>	<b>541 243,19</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>545 916,19</b>	<b>541 243,19</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY** Dyelnicy Biura Finansów Oświaty  
Dzielnicy Wola m. st. Warszawy

Główny księgowy

Renata Plekut

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE Nr 273  
ul. Jana Olbrachta 28,01-111 Warszawa, tel. 22 629 00 43  
REGON 013001676, NIP 142-104-360

SPRZĘDZONA  
KIEROWNIK  
WYDZIAŁU KOLEGOWOŚCI

Renata Łacota

KIEROWNIK  
WYDZIAŁU KOLEGOWOŚCI

Bożena Baranowska

DYREKTOR  
PRZEDSZKOLE Nr 273

Marzena Ostrowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 273 ul. Jana Olbrachta 28,01-111 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 01300167600000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	262 602,65	243 997,11
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	228 571,90	244 261,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	266,02	-263,89
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	33 764,73	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 723 941,88	1 909 002,66
I. Amortyzacja	16 873,26	19 910,44
II. Zużycie materiałów i energii	387 201,34	322 221,08
III. Usługi obce	64 214,96	41 182,24
IV. Podatki i opłaty	6 859,00	15 330,00
V. Wynagrodzenia	1 002 477,03	1 218 983,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	245 866,29	289 793,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	450,00	1 582,00
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>	-1 461 339,23	-1 665 005,55
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 763,55	680,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 763,55	680,70
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	6 304,77	212,44
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	6 116,79	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	187,98	212,44
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-1 465 880,45	-1 664 537,29
<b>G. Przychody finansowe</b>	51,01	76,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	51,01	76,73
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 465 829,44	-1 664 460,56
<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	17 983,01
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 465 829,44	-1 682 443,57

Narząd Nadzoru

PRZEDSZKOLE Nr 273

DYREKTOR

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 (główny księgowy)  
 Monika Karpińska

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

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE Nr 273

ul. Jana Olbrachta 28  
 01-111 Warszawa, tel. 022 836-89-13  
 REGON 913001476, NIP 527-21-34-912

sponsor  
 SPONSOR SPECJALISTA  
 Renata Lasota

KIEROWNIK  
 Wydziału Księgowości  
 Bożena Bartosińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Nr 273</b> <b>ul. Jana Olbrachta 28,01-111 Warszawa</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <b>sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat <b>Urząd Dzielnicy Wola m.st.Warszawy</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>01300167600000</b>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 670 538,09	1 868 886,38
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 523 178,26	1 637 590,91
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 505 074,47	1 637 590,91
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	18 103,79	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)	1 324 829,97	1 470 611,22
2.1. Strata za rok ubiegły	1 258 856,54	1 465 829,44
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	40 112,83	502,23
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	13 873,60	4 279,55
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 987,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 868 886,38	2 035 866,07
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 470 108,99	-1 682 443,57
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 465 829,44	-1 682 443,57
3. Nadwyżka środków obrotowych	4 279,55	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	398 777,39	353 422,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 (główny księgowy)  
 Mcnika Karpińska  
 Dyrektor  
 Dzielnicznego Biura Finansów Oświaty  
 Wola m. st. Warszawy  
 Renata Piekut

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 PRZEDSZKOLE NR 273  
 Marzena Górska

PRZEDSZKOLE NR 273  
 (kierownik jednostki)

ul. Rogalińska 2  
 01-111 W. Warszawa, tel. 22 638-89-13  
 REGON 013001676, NIP 226-21-34-816

sponfousie  
 Dyrektor  
 Renata Łabota

KIEROWNIK  
 Wydziału Księgowości  
 Bożena Bartosińska

## Załącznik nr 21

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

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

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE						Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
	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		
Wartość początkowa								
Saldo otwarcia	0,00	1 121 152,20	78 772,64	0,00	280 161,59	0,00	1 480 086,43	
Zwiększenia, w tym:								
Nabycie		0,00	101 878,19	750,00	-90 200,76	0,00	11 677,43	
Inne					4 810,64		5 560,64	
Przenieszenia					6 116,79		6 116,79	
Zmniejszenia, w tym:					-101 128,19		0,00	
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	14 473,79	0,00	7 160,40	0,00	21 634,19	
Inne			8 357,00		7 160,40		15 517,40	
Saldo zamknięcia	0,00	1 121 152,20	166 177,04	0,00	182 800,43	0,00	1 470 129,67	
Umorzenie								
Saldo otwarcia		688 268,70	52 815,95		250 373,92		991 458,57	
Zwiększenia, w tym:	0,00	11 215,68	106 075,59	0,00	-91 820,19	0,00	25 471,08	
Amortyzacja okresu		11 215,68	4 197,40		4 497,36		19 910,44	
Inne			750,00		4 810,64		5 560,64	
Przenieszenia			101 128,19		-101 128,19		0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	8 357,00	0,00	7 160,40	0,00	15 517,40	
Likwidacja i sprzedaż			8 357,00		7 160,40		15 517,40	
Inne			0,00				0,00	
Saldo zamknięcia	0,00	699 484,38	150 534,54	0,00	151 393,33	0,00	1 001 412,25	
Odpisy aktualizujące								
Saldo otwarcia							0,00	
Zwiększenia							0,00	
Zmniejszenia							0,00	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wartość netto								
Saldo otwarcia	0,00	432 883,50	25 956,69	0,00	29 787,67	0,00	488 627,86	
Saldo zamknięcia	0,00	421 667,82	15 642,50	0,00	31 407,10	0,00	468 717,42	

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

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

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

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

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

Stan na początek roku	Długoterminowe aktywa niefinansowe					Długoterminowe aktywa finansowe			Inne długoterminowe aktywa finansowe
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe		
<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 wieczysto**

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

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
<i>Grunty</i>		
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>		
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>		
<i>Środki transportu</i>		
<i>Inne środki trwałe</i>		



### II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

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

### II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie *	Rozwiązanie **	
1. Należności długoterminowe w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)					0,00
2. Należności krótkoterminowe w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00				0,00
3. Należności alimentacyjne					0,00
<b>Razem:</b>	0,00	0,00	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 za wywłaszczenie nieruchomości					0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)					0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania					0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi					0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu					0,00
Inne rezerwy, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
o zasiedzenie					0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedawczych lokali oraz					0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)					0,00
z tyt. odmowy wydania zezwolenia					0,00
z tyt. poniesionych nakładów					0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub					0,00
z tyt. utraty praw własności					0,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego					0,00
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości					0,00
kary umowne					0,00
za wykonywanie wliczycie					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy					0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie					0,00
odszkod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu					0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy					0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe					0,00
<b>RAZEM:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Zobowiązania finansowe</b>		
- 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. Dodatkowe informacje i objaśnienia

## 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 weksłowe

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli			
Poręczenia, w tym:			
<i>umorzona rezerwa bilansowa</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. Dodatkowe informacje i objaśnienia

## 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 zasięgnięcie		
z tytułu zwrotu nieruchomości		
za niedostarczenie lokalu socjalnego		
odszkod. z tytułu decyzji sprzedawczych lokali oraz utraty wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu		
z tytułu wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)		
z tytułu odmowny wydania zezwolenia		
z tytułu poniesionych nakładów		
z tytułu wydania decyzji z naruszeniem prawa lub		
z tytułu utraty praw własności		
z tytułu przewlekłości postępowania sądowego		
z tytułu zbycia wywłaszczonej nieruchomości		
karę umowne		
za uchyłowanie wieczyste		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
potęczenia pracowniczego z tytułu rozwiązania umowy		
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie		
odszkod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu		
odszkod. z tytułu umowy dzierżawy		
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości		
pozostałe		
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

## II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Razem długoterminowe</b>	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne		
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne		
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>451,16</b>	<b>187,27</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,...)		74,85
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	39,17	112,42
Abonamenty	98,77	
Ubezpieczenia		
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	313,22	0,00
Najem lokali		
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpieczenie wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)		
<b>RAZEM</b>	<b>451,16</b>	<b>187,27</b>

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Otrzymane poręczenia i gwarancje	11 771,49	11 771,49
<b>Razem:</b>	<b>11 771,49</b>	<b>11 771,49</b>

## 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	16 281,75	25 767,06

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

## II.1.16. Inne informacje

## II.1.16.a. Inwestycje finansowe długoterminowe i krótkoterminowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne			Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Ogółem	Grunty stanowiące własność m.st. Warszawy oddane w wiczyzste 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						0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>przeszacowanie</i>				0,00						0,00
- <i>nabycie</i>				0,00						0,00
- <i>przeniesienie</i>				0,00						0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</i>				0,00						0,00
- <i>przeszacowanie</i>				0,00						0,00
- <i>sprzedaż</i>				0,00						0,00
- <i>likwidacja</i>				0,00						0,00
- <i>przeniesienie</i>				0,00						0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	2 153,01	2 058,92
Należności od budżetów		
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	212,44	677,98
Pozostałe należności, w tym:	0,00	0,00
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)		
wartość brutto		
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej		
z tytułu pozyczek mieszkaniowych		
dochody budżetowe		
wadła i kaucje		
Inne	212,44	677,98
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>Razem:</b>	<b>2 365,45</b>	<b>2 736,90</b>

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego



**1.16.c. Informacje o odsetkach należonych od należności na dzień bilansowy**

Kategoria aktywów	Odsetki wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów na koniec okresu objętego sprawozdaniem finansowym		
	odsetki zrealizowane	do 3 mies.	odsetki niezrealizowane, płatne powyżej 12 mies.
Należności	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

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

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Przychody</b>	0,00	0,00
<i>o nadzwyczajnej wartości</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
<i>które wystąpiły incydentalnie</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
<b>Koszty</b>	0,00	0,00
<i>o nadzwyczajnej wartości</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
<i>które wystąpiły incydentalnie</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		

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

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

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

Struktura przychodów (RZIS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:</b>	<b>228 571,90</b>	<b>244 261,00</b>
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	26 894,00	27 720,00
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
przychody z tyt. opłat za świadczenie związane z działalnością statutową	198 963,50	214 177,60
oszczędność usług		
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposzczenie dla samorządowych zakładów budżetowych		
przychody z tytułu inwestycji liniowych		
inne (szkolenie grunтова, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	2 714,40	2 363,40
<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodania, zmniejszenie-wartość ujemna)</b>	<b>266,02</b>	<b>-263,89</b>
<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>	<b>33 764,73</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatki i opłaty lokalne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<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 skarbową</i>		
<i>inne</i>		
Utraty w pokładkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
utrata w podatku dochodowym od osób fizycznych		
utrata 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:	33 764,73	0,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tyt. odškodowań		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DD, stoki, przedszkola...)	33 764,73	0,00
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania		
przychody z tyt. mandatów		
przychody z tyt. opłat i kar za uszczerbek drzew i krzewów		
przychody z tytułu porozumień między gminami		
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu		
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych		
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego		
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej		
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		
opłaty za odpady komunalne		
inne ( z tyt. wydobycia legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)		
<b>Razem:</b>	<b>262 602,65</b>	<b>243 997,11</b>

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

## II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	39 977,72	18 960,44
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	22 621,97	20 415,42
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących		
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	1 615,27	1 806,38
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		
Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i inne		
<b>Razem</b>	<b>64 214,96</b>	<b>41 182,24</b>

## II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

	Pozostałe przychody operacyjne	
	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niemożliwych aktywów trwałych, w tym:		
sprzedaż lokali lub nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych		
opłaty = ym. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności		
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	1 763,55	680,70
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową		
opłaty za wyżwienie nie związane z działalnością statutową		
kary umowne, odszkodowania		
odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania		
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczy aktywne obrotowe		
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		
rozwiązanie rezerw na zobowiązania		
rozwiązanie odpisów aktualizujących sr. trwałych, sr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i		
równowartości odpisów amortyzacyjnych od sr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 763,55	680,70
inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępcza procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za		
Razem	1 763,55	680,70

## II. 2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

	Pozostałe koszty operacyjne	
	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)		
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	187,98	212,44
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		
Aktualizacja wartości aktywów niemożliwych, w tym:	0,00	0,00
utworzenie odpisów aktualiz. sr. trwałych, sr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		
odpis aktualizujący wartość należności		
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
Inne koszty operacyjne, w tym:	187,98	212,44
z ym. zaokrąglenia podatków (w szczególności VAT)		
utworzonych rezerw na zobowiązania		
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		
nieodpłatnie przekazane rzeczy aktywne obrotowe		
inne koszty operacyjne (koszt postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty	187,98	212,44
Razem:	187,98	212,44

## 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		
Odstetki, w tym:	51,01	76,73
odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustanowione z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.		0,01
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat	51,01	76,72
Inne, w tym:	0,00	0,00
doładowanie różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności		
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzono zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań pozostałe przychody finansowe.		
<b>Razem</b>	<b>51,01</b>	<b>76,73</b>

## II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odstetki, w tym:	0,00	0,00
odsetki od kredytów i pożyczek		
odsetki od zobowiązań		
Inne, w tym:	0,00	0,00
korekty podatków		
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujmienie różnice kursowe		
umorzono odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzono rezerwy na sprawy sądowe z tyt. odsetek		
umorzono odsetek		
pozostałe	0,00	0,00

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

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji	0,00	748,57	0,00	12 035,44
MPWiK		748,57		12 035,44
.....				
Zakłady Opieki Zdrowotnej				
Instytucje Kultury				
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>748,57</b>	<b>0,00</b>	<b>12 035,44</b>

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

**II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)**

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
Pracownicy ogółem	32	30

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

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

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

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

DYREKTOR  
PRZEDSIĘWZĘCIA NF 273  
*Martyna Ostrowska*  
(Kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Dzielnicy  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wojciech m. st. Warszawy

29.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

Główny księgowy

*Renata Karpińska*

Renata Piątek

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości*Bożena Bartosińska*Spółdzielca  
STRATEŻY SPECJALISTA*Renata Desota*



## 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  
Dzielnicznego Biura Finansów Oświaty  
Wola nr. st. Warszawy

Renata Plekūt

DYREKTOR  
PRZEDSZKOLE

Marzena Ostrowska

PRZEDSZKOLE  
ul. Jana Olbrowskiego

01-111 Warszawa, tel. 22 638 19-12  
REGON 143001876, NIP 525-200-312

STARSZY SPECJALISTA

Renata Lasota

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości

Bożena Litosińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska

Przedszkole Nr 273 01-111 Warszawa ul. Jana Olbrachta 28		BILANS Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy					
Numer identyfikacyjny REGON 01300167600000		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	488 627,86	0,00	0,00	488 627,86	A.	Fundusze	398 777,39	-4 279,55	-4 279,55	398 777,39
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	I.	Fundusz jednostki	1 868 886,38			1 868 886,38
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	488 627,86	0,00	0,00	488 627,86	II.	Wynik finansowy netto (+,-)	-1 465 829,44	0,00	-4 279,55	-1 470 108,99
1.	Środki trwałe	488 627,86	0,00	0,00	488 627,86	1.	Zysk netto (+)				
1.1.	Grunty					2.	Strata netto (-)	-1 465 829,44		-4 279,55	-1 470 108,99
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki...					III.	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków)	-4 279,55	-4 279,55		0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	432 883,50			432 883,50	IV.	Fundusze mienia zlikwidowanych jednostek				
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	25 956,69			25 956,69	B.	Fundusze placówek				
1.4.	Środki transportu					C.	Państwowe fundusze celowe				
1.5.	Inne środki trwałe	29 787,67			29 787,67	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	147 138,80	0,00	0,00	147 138,80
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	147 138,80	0,00	0,00	147 138,80
III.	Należności długoterminowe	0,00			0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 304,58			11 304,58
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec budżetów	16 925,55			16 925,55
1.	Akcje i udziały	0,00			0,00	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	41 185,61			41 185,61
2.	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	49 281,94			49 281,94
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00	5.	Pozostałe zobowiązania	289,98			289,98
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00			0,00	6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00			0,00
B.	Aktywa obrotowe	57 288,33	0,00	0,00	57 288,33	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00			0,00
I.	Zapasy	22 041,03	0,00	0,00	22 041,03	8.	Fundusze specjalne	28 151,14	0,00	0,00	28 151,14
1.	Materiały	22 041,03			22 041,03	8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 151,14			28 151,14
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	2 365,45	0,00	0,00	2 365,45						
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	2 153,01			2 153,01						
2.	Należności od budżetów	0,00			0,00						
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00			0,00						
4.	Pozostałe należności	212,44			212,44						
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				0,00						
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 430,69	0,00	0,00	32 430,69						
1.	Środki pieniężne w kasie				0,00						
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32 430,69			32 430,69						
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	451,16			451,16						
Suma aktywów		545 916,19	0,00	0,00	545 916,19	Suma pasywów		545 916,19	-4 279,55	-4 279,55	545 916,19

DYREKTOR  
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

Renata Piekut

DYREKTOR  
PRZEDSZKOLE NR 273  
Marzena Celrowska

SPONOSBIENIE  
STARSZY SPECJALISTA

Renata Lasota

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości

Bożenna Bałosińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monica Karpińska

PRZEDSZKOLE NR 273  
ul. Jana Olbrachta 28  
01-111 Warszawa tel. 22 62 50 19 18-12  
REGON 01300167600000

Przedszkole Nr 273 ul. Jana Olbrachta 28,01-111 Warszawa		Rachunek zysków i strat jednostki ( wariant porównawczy jednostki budżetowej)			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 01300167600000		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	262 602,65	0,00	0,00	262 602,65
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	228 571,90			228 571,90
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	266,02			266,02
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	33 764,73			33 764,73
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 723 941,88	0,00	0,00	1 723 941,88
I.	Amortyzacja	16 873,26			16 873,26
II.	Zużycie materiałów i energii	387 201,34			387 201,34
III.	Usługi obce	64 214,96			64 214,96
IV.	Podatki i opłaty	6 859,00			6 859,00
V.	Wynagrodzenia	1 002 477,03			1 002 477,03
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	245 866,29			245 866,29
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	450,00			450,00
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)	-1 461 339,23	0,00	0,00	-1 461 339,23
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 763,55	0,00	0,00	1 763,55
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00			0,00
II.	Dotacje	0,00			0,00
III.	Inne przychody operacyjne	1 763,55			1 763,55
E.	Pozostałe koszty operacyjne	6 304,77	0,00	0,00	6 304,77
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	6 116,79			6 116,79
II.	Pozostałe koszty operacyjne	187,98			187,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 465 880,45	0,00	0,00	-1 465 880,45
G.	Przychody finansowe	51,01	0,00	0,00	51,01
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00			0,00
II.	Odsetki	51,01			51,01
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)	-1 465 829,44	0,00	0,00	-1 465 829,44
J.	Podatek dochodowy	0,00			
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00		4 279,55	4 279,55
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 465 829,44	0,00	-4 279,55	-1 470 108,99

DYREKTOR  
Dzielnicy Wola  
m. st. Warszawy

Renata Piątek

STARSZY SPECJALISTA

Renata Lasota

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości

Bożena E. Piotrowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Karpińska

DYREKTOR  
PRZEDSZKOLE NR 273  
Marzena Ostrowska

PRZEDSZKOLE NR 273  
ul. Jana Olbrachta 28,01-111 Warszawa

REGON 01300167600000

Przedszkole Nr 273 ul. Jana Olbrachta 28,01-111 Warszawa		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 01300167600000		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>1 670 538,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 670 538,09</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 523 178,26	0,00	0,00	1 523 178,26
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 505 074,47			1 505 074,47
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00
1.4.	Środki na inwestycje	18 103,79			18 103,79
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)	1 324 829,97	0,00	0,00	1 324 829,97
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 258 856,54			1 258 856,54
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	40 112,83			40 112,83
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	13 873,60			13 873,60
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	11 987,00			11 987,00
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>1 868 886,38</b>			<b>1 868 886,38</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 465 829,44</b>	<b>0,00</b>	<b>4 279,55</b>	<b>-1 470 108,99</b>
1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Strata netto (-)	-1 465 829,44		4 279,55	-1 470 108,99
3.	Nadwyżka środków obrotowych	4 279,55	4 279,55	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>398 777,39</b>	<b>4 279,55</b>	<b>4 279,55</b>	<b>398 777,39</b>

DYREKTOR  
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

Renata Piłkut

DYREKTOR  
PRZEDSZKOLE Nr 273  
Marzena Czarowska

SPRZĄDZONA  
STARSZY SPECJALISTA  
Renata Lasota

KIEROWNICZKA  
Wydziału Księgowości  
Bożenna Białoskórka  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ireneusz Karpiński

PRZEDSZKOLE Nr 273  
ul. Jana Olbrachta 28, 01-111 Warszawa  
REGON 01300167600000  
01-09-15  
01-04-845