

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi Nr 37 "Bajkowy Świat"</b> <b>ul. Szlenkierów 8,01-181 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>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON <b>01300101500000</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. - Aktywa trwałe</b>	1 829 432,48	1 777 164,08	<b>A. - Fundusze</b>	1 700 444,41	1 620 382,22
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	3 443 806,62	3 498 499,29
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	1 829 432,48	1 777 164,08	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-1 743 358,37	-1 878 117,07
1. - Środki trwałe	1 829 432,48	1 747 164,38	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-1 743 358,37	-1 878 117,07
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	-3,84	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	1 699 885,93	1 648 662,91	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	22 900,00	18 420,00	<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	106 646,55	80 081,47	<b>D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	131 624,75	162 125,72
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	29 999,70	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	131 624,75	162 125,72
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 051,78	3 677,10
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	14 881,84	17 708,51
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	47 689,96	70 496,55
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	63 652,67	69 785,54
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>B. - Aktywa obrotowe</b>	2 636,68	5 343,86	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	2 128,73	4 587,69	8. - Fundusze specjalne	348,50	458,02
1. - Materiały	2 128,73	4 587,69	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	348,50	458,02
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	68,00	0,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	68,00	0,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	352,34	577,53			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	352,34	577,53			
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	87,61	178,64			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 832 069,16</b>	<b>1 782 507,94</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 832 069,16</b>	<b>1 782 507,94</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY DYREKTOR**  
Dzielnicy Wola m. st. Warszawy

*Monika Karpińska*  
Główny księgowy *Renata Plakut*

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi Nr 37  
"Kopiecki Świat"  
mgr Juchwała Włodarczyńska  
Kierownik jednostki

*Małgorzata Wałek*  
STARSZY SPECJALISTA

*Małgorzata Wałek*

**KIEROWNIK**  
Wydziału Księgowości

*Bożena Bartosińska*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi Nr 37 "Bajkowy Świat" ul. Szlenkierów 8,01-181 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 01300101500000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	153 475,14	155 627,18
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	135 737,80	155 536,15
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	18,14	91,03
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	17 719,20	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 896 992,23	2 035 732,44
I. Amortyzacja	80 358,08	82 268,10
II. Zużycie materiałów i energii	245 309,81	238 382,47
III. Usługi obce	54 504,19	40 406,06
IV. Podatki i opłaty	3 024,00	3 024,00
V. Wynagrodzenia	1 221 552,37	1 356 341,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	291 793,98	314 860,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	449,80	449,80
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>	-1 743 517,09	-1 880 105,26
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	321,71	2 086,35
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	321,71	2 086,35
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	176,27	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	176,27	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-1 743 371,65	-1 878 018,91
<b>G. Przychody finansowe</b>	22,72	52,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	22,72	52,16
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	9,44	30,81
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	9,44	30,81
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 743 358,37	-1 877 997,56
<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	119,51
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 743 358,37	-1 878 117,07

  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 (główny księgowy)  
 Monika Karpińska

  
**DYREKTOR**  
 Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty  
 Wola m. st. Warszawy  
 2019.03.29  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 Renata Plekut

**DYREKTOR**  
 Szkoła z Oddziałami Integracyjnymi Nr 37  
 Wola m. st. Warszawy  
  
 Jadwiga Wójcik  
 (kierownik jednostki)

  
 SPRAWOZDAWCA  
 STARSZY SPECJALISTA  
 Małgorzata Małek

**KIEROWNIK**  
 Wydziału Księgowości  
  
 Bożena Bartosińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi Nr 37 "Bajkowy Świat"</b> ul. Szlenkierów 8,01-181 Warszawa	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat <b>Urząd Dzielnicy Wola m.st.Warszawy</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>01300101500000</b>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>3 380 572,55</b>	<b>3 443 806,62</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 712 316,44	1 830 140,93
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 700 316,44	1 800 141,23
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	12 000,00	29 999,70
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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)	1 649 082,37	1 775 448,26
2.1. Strata za rok ubiegły	1 616 360,44	1 743 358,37
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	20 393,87	2 086,35
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	328,06	3,84
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	12 000,00	29 999,70
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>	<b>3 443 806,62</b>	<b>3 498 499,29</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 743 362,21</b>	<b>-1 878 117,07</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 743 358,37	-1 878 117,07
3. Nadwyżka środków obrotowych	3,84	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 700 444,41</b>	<b>1 620 382,22</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

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

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Przedszkola z Oddziałami Integracyjnymi Nr 3  
„Bajkowy Świat”  
mgr Jacek Walejski

(kierownik jednostki)

Monika Karpieńska

Renata Plekut

**STARSZY SPECJALISTA**

Małgorzata Mitek

**KIEROWNIK**  
Wydziału Księgowości

Bożena Bartosińska

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

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

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE						RAZEM
	Grunt	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	
<b>Rzeczowy majątek trwały</b>							
<b>Wartość początkowa</b>							
Saldo otwarcia	0,00	0,00	2 036 776,80	98 304,02	0,00	423 516,99	2 558 597,81
Zwiększenia, w tym:							
Nabycie				62 396,59		-53 369,19	29 999,70
Inne				5963,50		3 063,90	29 999,70
Przenieszenia							0,00
Zmniejszenia, w tym:							
Likwidacja i sprzedaż				56 433,09		-36 433,09	0,00
Inne				0,00		0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	2 036 776,80	160 700,61	0,00	370 147,80	2 597 624,91
<b>Umorzenie</b>							
Saldo otwarcia				75 404,02		316 870,44	729 165,33
Zwiększenia, w tym:							
Amortyzacja okresu				66 876,59		-26 804,11	0,00
Inne				4 480,00		26 565,08	82 268,10
Przenieszenia				5 963,50		3 063,90	9 027,40
Zmniejszenia, w tym:							
Likwidacja i sprzedaż				56 433,09		-56 433,09	0,00
Inne				0,00		0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	388 113,89	142 280,61	0,00	290 066,33	820 460,83
<b>Odpisy aktualizujące</b>							
Saldo otwarcia							0,00
Zwiększenia							0,00
Zmniejszenia							0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>							
Saldo otwarcia	0,00	0,00	1 699 885,93	22 900,00	0,00	106 646,55	1 829 432,48
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	1 648 662,91	18 420,00	0,00	80 081,47	1 777 164,08

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
<b>Wartość początkowa</b>	
Saldo otwarcia	4 974,40
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabywanie	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	4 974,40
<b>Umorzenie</b>	
Saldo otwarcia	4 974,40
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	4 974,40
<b>Odpisy aktualizujące</b>	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Saldo zamknięcia	0,00
<b>Wartość netto</b>	
Saldo otwarcia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki plastycznych, rzeźbienia 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>				
<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

Trzeci	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
<b>Stan na początek roku</b>								
<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

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



**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:		
Grunty		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
Urządzenia techniczne i maszyny		
Środki transportu		
Inne środki trwałe		

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

Nazwa podmiotów	Liczba udziałów / akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/ akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/(strata)	Kapitały własne
						netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego roku	na dzień 31 grudnia poprzedniego 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 roku	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		
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)	331,55		331,55		0,00
3	Należności alimentacyjne					0,00
Razem:		331,55	0,00	331,55	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 zasad 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
ods-kod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz					0,00
z tyt. wypadku (z-koda komunikacyjna, osobowa)					0,00
z tyt. odmowy wydania zezwoleń					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 uchyłkowanie wiczyście					0,00
ods-kodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy					0,00
ods-kodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie					0,00
ods-k. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu					0,00
ods-kod. z tyt. umowy dzierżawy					0,00
ods-kod. z tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe					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. Dodatkowe informacje i objaśnienia

## II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

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

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

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

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

II.1.12.a. Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także 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>utworzone rezerwy bilansowe</i>			
<b>Gwarancje</b>			
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 wywłaszczenie nieruchomości		
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIURUTA 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 spolne, w tym:	0,00	0,00
o zastępczenie		
z tyt. zwrotu nieruchomości		
za niedostarczenie lokalu socjalnego		
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utracie wartości sprzedanych lokali, zapłaty wykupu		
z tyt. wyroku (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		
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy		
odszkodowanie za szkody wywołane, nie wykonanie		
odszkod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu		
odszkod. z tyt. umowy detalicznej		
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości		
pozostałe		
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

II.1.13.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>87,61</b>	<b>178,64</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)	87,61	178,64
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych		
Najem lokali		
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpiec. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)		
<b>RAZEM</b>	<b>87,61</b>	<b>178,64</b>

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

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
<i>przychody za zajęcie pasa drogowego</i>		
<i>przychody z tytułu użytkowania wieczystego</i>		
<i>przychody z tytułu przekształcenia użytkownika</i>		
<i>wieczystego w prawo własności</i>		
<i>wykup lokali, budynków</i>		
<i>sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych</i>		
<i>wpłaty z ZUS za pensjonariuszy</i>		
<i>pozostałe</i>		
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
<i>nagrody gwarancyjne</i>		
<i>usługi wykonane a niezafakturowane</i>		
<i>w tym: 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 poręczeń niewykazanych w bilansie**

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Otrzymane poręczenia i gwarancje	7 638,30	7 638,30
<b>Razem:</b>	<b>7 638,30</b>	<b>7 638,30</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	37 483,88	39 218,22

\* płatności wynikające z obowiązków 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 wieczyste użytkowanie	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek roku	0,00			0,00						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		
Należności od budżetów		
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	68,00	0,00
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)		0,00
wartość brutto	107,00	
<i>odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej</i>	107,00	
z tytułu pożyczek mieszczących się		
dochody budżetowe		
wadła i kaucje		
Inne	68,00	
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>Razem:</b>	68,00	0,00

**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 od 3 do 12 mies.	powyżej 12 mies.
Należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</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	
<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 szlaki własnymi)

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

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

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

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

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

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

Struktura przychodów (RZIS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
	Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	135 737,80
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	135 737,80	155 536,15
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		
sprzedaż usług		
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		
przychody z tytułu inwestycji finansowych		
inne (sluzebnosc granitowa, rekompensata z tyt. utraty wartosci nieruchomosci, ind.)		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodania, zmniejszenie-wartość ujemna)	18,14	91,03
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	17 719,20	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		
Udańcy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
wzrost w podatku dochodowym od osób fizycznych		
wzrost 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:	17 719,20	0,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tyt. odsetkowania		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDr, siołki, przedszkola...)	17 719,20	
przychody z tyt. opłat za strój planowego parkowania		
przychody z tyt. mandatów		
przychody z tyt. opłat i kar za uszwanie drzew i krzewów		
przychody z tytułu porozumień między gminami		
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu		
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych		
przychody z tyt. opłat za zwrot kosztów dotacji oświatowej		
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		
opłaty za odpady komunalne		
inne ( z tyt. wydziania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)		
<b>Razem:</b>	<b>153 475,14</b>	<b>155 627,18</b>

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	17 490,10	9 999,51
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	35 367,33	29 088,18
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących		
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	1 646,76	1 318,37
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>54 504,19</b>	<b>40 406,06</b>

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
sprzedaż lokali lub nieruchomości		
sprzedaż pozostałych składników majątkowych		
opłaty z tyt. przekazania wieczystego gruntu w prawo własności		
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	321,71	2 086,35
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową		
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową		
kary umowne, odszkodowania		
opisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania		
darowizny, nieopłacone otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe		
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		
rozwiązanie rezerwy 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	321,71	2 086,35
inne (swroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępcwa procesowego, wypracowanie dla planika za		
Razem	321,71	2 086,35

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:	176,27	0,00
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		
Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych, w tym:	176,27	0,00
umorzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
opis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		
opis aktualizujący wartość należności	176,27	
umorzenie zadłości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
Inne koszty operacyjne, w tym:	0,00	0,00
z tyt. zobrażenia podatków (w szczególności VAT)		
umorzonych rezerw na zobowiązania		
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		
nieopłacone przeliczenia rzeczowe aktywa obrotowe		
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty		
Razem:	176,27	0,00

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach dywidendy	0,00	0,00
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
Odsetki, w tym:	22,72	52,16
odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki istanowowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.		
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat	22,72	52,16
Inne, w tym:	0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności		
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzone 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>22,72</b>	<b>52,16</b>

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
odsetki od kredytów i pożyczek		
odsetki od zobowiązań		
Inne, w tym:	9,44	30,81
korekty podatków		
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe		
umorzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	9,44	
umorzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek		
umorzenie odsetek		30,81
pozostałe		
	<b>9,44</b>	<b>30,81</b>

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

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji	0,00	728,87	0,00	8 664,86
.....		728,87		8 664,86
.....				
.....				
Zakłady Opieki Zdrowotnej				
Instytucje Kultury				
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>728,87</b>	<b>0,00</b>	<b>8 664,86</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	30,00	32,00

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

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



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

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 (Główny księgowy)  
 Monika Karpinska

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

20.12.2018  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DIPLÓM**  
 Kredytowa i Gwarantująca Instytucja Nr 3  
 Sąd Rejestrowy  
 Krajowy Rejestry Sądowy  
 NIP: 142-100-10-10  
 (Kierownik jednostki)

**STARSA SPECJALISTA**  
 Małgorzata Malek

**KIEROWNIK**  
 Wydziału Księgowości  
 Beata Bortosławska

## 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  
szkoła z Oddziałami Integracyjnymi Nr 3  
„Bajona”  
mgr Jadwiga Wołkchowicz

DYREKTOR  
Dzielnicy Biuła Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

Renata Piekut

STARSZY SPECJALISTA

Malgosza Malak

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości

Bożena Bartosińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska

Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi Nr 37 "Bajkowy Świat" 01-181 Warszawa ul. Szlenkierów 8		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy					
Numer identyfikacyjny REGON 01300101500000		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	Stan na początek roku	Zmniejszenie (-)	Zwiększenie (+)	Stan na koniec roku po przekształceniu		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1 829 432,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 829 432,48</b>	<b>A.</b>	<b>Fundusze</b>	<b>1 700 444,41</b>	<b>-3,84</b>	<b>-3,84</b>	<b>1 700 444,41</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	I.	Fundusz jednostki	3 443 806,62			3 443 806,62
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 829 432,48	0,00	0,00	1 829 432,48	II.	Wynik finansowy netto (+,-)	-1 743 358,37	0,00	-3,84	-1 743 362,21
1.	Środki trwałe	1 829 432,48	0,00	0,00	1 829 432,48	1.	Zysk netto (+)				
1.1.	Grunty					2.	Strata netto (-)	-1 743 358,37		-3,84	-1 743 362,21
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki...						Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków)	-3,84	-3,84		0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	1 699 885,93			1 699 885,93	IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 900,00			22 900,00	B.	Fundusze placówek				
1.4.	Środki transportu					C.	Państwowe fundusze celowe				
1.5.	Inne środki trwałe	106 646,55			106 646,55	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	131 624,75	0,00	0,00	131 624,75
2.	Środki trwałe w budowie	0,00			0,00	I.	Zobowiązania długoterminowe				
3.	Zaliczki na środki trwałe w	0,00			0,00	II.	Zobowiązania krótkoterminowe	131 624,75	0,00	0,00	131 624,75
III.	Należności długoterminowe	0,00			0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 051,78			5 051,78
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec budżetów	14 881,84			14 881,84
1.	Akcje i udziały	0,00			0,00	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	47 689,96			47 689,96
2.	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	63 652,67			63 652,67
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>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 636,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 636,68</b>	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00			0,00
I.	Zapasy	2 128,73	0,00	0,00	2 128,73	8.	Fundusze specjalne	348,50	0,00	0,00	348,50
1.	Materialy	2 128,73			2 128,73	B.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	348,50			348,50
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	68,00	0,00	0,00	68,00						
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00			0,00						
2.	Należności od budżetów	0,00			0,00						
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00			0,00						
4.	Pozostałe należności	68,00			68,00						
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				0,00						
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	352,34	0,00	0,00	352,34						
1.	Środki pieniężne w kasie				0,00						
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	352,34			352,34						
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu...				0,00						
4.	Inne środki pieniężne	0,00			0,00						
5.	Akcje lub udziały				0,00						
6.	Inne papiery wartościowe				0,00						
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00						
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	87,61			87,61						
<b>Suma aktywów</b>		<b>1 832 069,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 832 069,16</b>	<b>Suma pasywów</b>		<b>1 832 069,16</b>	<b>-3,84</b>	<b>-3,84</b>	<b>1 832 069,16</b>

DYREKTOR  
Urząd Dzielnicy Integracyjnymi Nr 37  
Burmistrz Dzielnicy Wola  
m. st. Warszawy

DYREKTOR  
Dzielnicy Bura Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

Renata Piękuł

SPRACOWNIA  
STARSZY SPECJALISTA

Malgorzata Matek

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Białucha

Monika Karpieńska

Przedszkole Nr 37 "Bajkowy Świat" ul. Szlenkierów 8, 01-181 Warszawa		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 01300101500000		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>3 380 572,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 380 572,55</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 712 316,44	0,00	0,00	1 712 316,44
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 700 316,44			1 700 316,44
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00
1.4.	Środki na inwestycje	12 000,00			12 000,00
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)	1 649 082,37	0,00	0,00	1 649 082,37
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 616 360,44			1 616 360,44
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	20 393,87			20 393,87
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	328,06			328,06
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	12 000,00			12 000,00
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>3 443 806,62</b>			<b>3 443 806,62</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 743 358,37</b>	<b>0,00</b>	<b>3,84</b>	<b>-1 743 362,21</b>
1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Strata netto (-)	-1 743 358,37		3,84	-1 743 362,21
3.	Nadwyżka środków obrotowych	3,84	3,84	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 700 444,41</b>	<b>3,84</b>	<b>3,84</b>	<b>1 700 444,41</b>

DYREKTOR  
Przedszkola i Zespołu Szkół Integracyjnych Nr 37  
ul. Szlenkierów 8, 01-181 Warszawa  
01-181 Warszawa, Wycieczniczewska

DYREKTOR  
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

*Renata Pinkut*

Starszy Specjalista

*Małgorzata Małek*

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości

*Bożena Barosińska*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Monika Karpńska*

Przedszkole Nr 37 "Bajkowy Świat" 01-181 Warszawa ul. Szlenkierów 8		Rachunek zysków i strat jednostki ( wariant porównawczy jednostki budżetowej)			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 01300101500000		sporządzony na dzień 2018-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego 31.12.2017	Zmniejszenia (-)	Zwiększenia (+)	Stan na koniec roku bieżącego 01.01.2018
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>153 475,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>153 475,14</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	135 737,80			135 737,80
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	18,14			18,14
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	17 719,20			17 719,20
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 896 992,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 896 992,23</b>
I.	Amortyzacja	80 358,08			80 358,08
II.	Zużycie materiałów i energii	245 309,81			245 309,81
III.	Usługi obce	54 504,19			54 504,19
IV.	Podatki i opłaty	3 024,00			3 024,00
V.	Wynagrodzenia	1 221 552,37			1 221 552,37
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	291 793,98			291 793,98
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	449,80			449,80
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
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 743 517,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 743 517,09</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>321,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>321,71</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00
II.	Dotacje				0,00
III.	Inne przychody operacyjne	321,71			321,71
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>176,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>176,27</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00			0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	176,27			176,27
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 743 371,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 743 371,65</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>22,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22,72</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00			0,00
II.	Odsetki	22,72			22,72
III.	Inne	0,00			0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>9,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9,44</b>
I.	Odsetki	0,00			0,00
II.	Inne	9,44			9,44
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 743 358,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 743 358,37</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>				
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			<b>3,84</b>	<b>3,84</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 743 358,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-3,84</b>	<b>-1 743 362,21</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska

KIEROWNIK

Wydziału Finansowo

Bożena Kartosińska

Przedszkole z oddziałami integracyjnymi Nr 3,  
Dzielnica Wola

mgr Jadwiga Woiciechowska

DYREKTOR

Dzielnicy Wola  
Dzielnicy Wola m. st. Warszawy

Renata Plekut

Małgorzata Małek

SPRACZUSZCZAJĄCA  
SPRACZUSZCZAJĄCA