

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Nr 47 "Mali Artysci" ul. Krochmalna 1,00-864 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>01300081400000</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>	533 056,28	470 243,45	<b>A. - Fundusze</b>	399 966,91	312 589,79
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	2 235 691,38	2 302 948,49
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	533 056,28	470 243,45	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-1 833 125,42	-1 990 358,70
1. - Środki trwałe	533 056,28	470 243,45	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-1 833 125,42	-1 990 358,70
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	-2 599,05	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	443 468,19	403 032,26	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	17 732,87	14 432,77	<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	71 855,42	52 778,42	<b>D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	144 596,78	171 079,27
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	144 596,78	171 079,27
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 349,49	7 864,06
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	18 513,44	21 130,74
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	49 371,02	65 086,73
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	63 864,69	69 054,61
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	574,52	1 083,69
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	11 507,41	13 425,61	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	3 352,57	3 631,94	8. - Fundusze specjalne	4 923,62	6 859,44
1. - Materiały	3 352,57	3 631,94	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 923,62	6 859,44
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	109,06	300,07			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	147,60			
2. - Należności od budżetów	88,39	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	20,67	152,47			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 522,67	8 830,18			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 522,67	8 830,18			
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	523,11	663,42			
<b>Suma aktywów</b>	<b>544 563,69</b>	<b>483 669,06</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>544 563,69</b>	<b>483 669,06</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Monika Karpińska*  
Główny księgowy

DYREKTOR  
Dzielnicy Wola m. st. Warszawy  
Dzielnicy Bura Finansów Oświaty

*Renata Piskul*

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

P.O. DYREKTORA  
Przedszkola nr 47 „Mali Artysci”  
mgr Krystyna Stawczyk  
Kierownik jednostki

Przedszkole Nr 47  
„MALI ARTYŚCI” W WARSZAWIE  
Warszawa, ul. Krochmalna 1, 00-864  
NIP: 527-21-36-100  
tel. 470-00-00

GŁÓWNY SPECJALISTA

*Jolanta Brzozowska*

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości

*Bożena Baranowska*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 47 "Mali Artyści" ul. Krochmalna 1,00-864 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 01300081400000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	258 639,03	232 437,01
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	221 928,60	232 296,70
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	31,22	140,31
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	36 679,21	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 092 679,26	2 221 211,04
I. Amortyzacja	62 119,03	62 812,83
II. Zużycie materiałów i energii	358 949,19	327 533,06
III. Usługi obce	59 210,79	34 974,11
IV. Podatki i opłaty	14 997,00	16 784,00
V. Wynagrodzenia	1 287 765,89	1 443 000,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	309 089,96	334 527,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	547,40	1 579,40
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>	-1 834 040,23	-1 988 774,03
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 257,56	1 071,53
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 257,56	1 071,53
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	426,27	717,54
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	426,27	717,54
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-1 833 208,94	-1 988 420,04
<b>G. Przychody finansowe</b>	563,24	471,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	530,99	471,87
III. Inne	32,25	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	479,72	439,79
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	479,72	439,79
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 833 125,42	-1 988 387,96
<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	1 970,74
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 833 125,42	-1 990 358,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 (główny księgowy) *Monika Karpińska*  
 DYREKTOR  
 Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty  
 Wola m. st. Warszawy  
*Rozalia Plekut*  
 2019.03.29  
 (rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTORA  
 Przedszkola nr 47 „Mali Artyści”  
*Hawka*  
 (kierownik jednostki)  
 Przedszkole Nr 47  
 „MALI ARTYŚCI” W WARSZAWIE  
 00-864 Warszawa, ul. Krochmalna  
 NIP: 527-21-36-100  
 t. 22 620-90,50

GŁÓWNY SPECJALISTA  
*Joanta Brzozowski*  
 Joanta Brzozowski

KIEROWNIK  
 Wydziału Księgowości  
*Bożena Bartosińska*  
 Bożena Bartosińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Nr 47 "Mali Artyści"</b> <b>ul. Krochmalna 1,00-864 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>01300081400000</b>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	2 205 610,33	2 235 691,38
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 851 775,51	1 903 519,96
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 839 775,51	1 903 519,96
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	12 000,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	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)	1 821 694,46	1 836 262,85
2.1. Strata za rok ubiegły	1 755 459,11	1 833 125,42
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	44 225,83	538,38
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	10 009,52	2 599,05
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	12 000,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	2 235 691,38	2 302 948,49
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 835 724,47	-1 990 358,70
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 833 125,42	-1 990 358,70
3. Nadwyżka środków obrotowych	2 599,05	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	399 966,91	312 589,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

Dzielnicyowego Biura Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

Monika Główny księgowy

Renata Piekut

Przedszkole Nr 47  
„MALI ARTYŚCI” W WARSZAWIE  
00-864 Warszawa, ul. Krochmalna 1  
NIP: 537-21-36 199  
tel. 630 90 50

P.O. DYREKTORA

Przedszkola nr 47 „Mali Artyści”

mgr Krystyna Stawczyk  
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY SPECJALISTA

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości

Jolanta Brzozowska

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

		ŚRODKI TRWAŁE						
Rzeczowy majątek trwały	Grupy	w tym: Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
Saldo otwarcia			1 639 307,71	54 179,60		408 961,36	0,00	2 102 448,67
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	93 318,26		-88 400,42	0,00	4 917,84
Nabycie						4 917,84		0,00
Inne						-93 318,26		0,00
Przenieszenia				93 318,26		0,00		0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00		14 295,48	0,00	14 295,48
Likwidacja i sprzedaż						14 295,48		0,00
Inne						0,00		0,00
Saldo zamknięcia		0,00	1 639 307,71	147 497,86	0,00	306 265,46	0,00	2 093 071,03
Umorzenie								
Saldo otwarcia			1 195 839,52	36 446,93		337 105,94		1 569 392,39
Zwiększenia, w tym:		0,00	40 435,93	96 618,16	0,00	-69 323,42	0,00	67 730,67
Amortyzacja okresu			40 435,93	3 299,90		19 077,00		62 812,83
Inne						4 917,84		0,00
Przenieszenia				93318,26		-93318,26		0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00		14 295,48	0,00	14 295,48
Likwidacja i sprzedaż						14 295,48		0,00
Inne						0,00		0,00
Saldo zamknięcia		0,00	1 236 275,45	133 065,09	0,00	253 487,04	0,00	1 622 827,58
Odpiry 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
Wartość netto								
Saldo otwarcia		0,00	443 468,19	17 732,67	0,00	71 855,42	0,00	533 056,28
Saldo zamknięcia		0,00	403 032,26	14 432,77	0,00	52 778,42	0,00	470 243,45

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	
Saldo otwarcia	3 000,00
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabywanie	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	3 000,00
Umorzenie	
Saldo otwarcia	3 000,00
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	3 000,00
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Saldo otwarcia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00

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

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

	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

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



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

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

**Przedsiębiorstwo Nr 47 "Mali Artyści"**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**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
1.							
2.							
...							
<b>Razem</b>			0,00	0,00	0,00		
Nazwa podmiotów	Liczba udziałów / akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/ akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego rok	Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
1.							
2.							
...							
<b>Razem</b>			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 *	
Należności długoterminowe				0,00
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)				0,00
Należności krótkoterminowe	10 925,45	333,92	3 832,54	7 426,83
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)				0,00
Należności alimentacyjne				0,00
<b>Razem:</b>	10 925,45	333,92	3 832,54	7 426,83
			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 aktualizującego (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

**Przedsiębiorstwo Nr 47 "Małi Artyści"**

**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 zastępczo					0,00
z tytułu zwrotu nieruchomości					0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedawczych lokali oraz					0,00
z tytułu wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)					0,00
z tytu. odnowy wydania zezwolenia					0,00
z tytu. poniesionych nakładów					0,00
z tytu. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub					0,00
z tytu. utraty praw własności					0,00
z tytu. przewlekłości postępowania sądowego					0,00
z tytu. zbycia wywłaszczonej nieruchomości					0,00
kary umowne					0,00
za uchyłkowanie wieczyste					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
roszczenia pracownicze z tytu. rozwiązania umowy					0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie					0,00
odszkod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu					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.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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Stan na koniec roku:</b>				
Hipoteka				
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)				
Weksel				
Inne, w tym:				
...				
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

## Przedzskole Nr 47 "Mali Artysci"

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

## 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 zasiedzenie		
= tyt. swrotu nieruchomości		
za niedostarczenie lokalu socjalnego		
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu		
= tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)		
= tyt. odnowy wydatnia zezwolenia		
= tyt. pomieszczeń nakładów		
= tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub		
= tyt. utraty praw własności		
= tyt. przewlekłości postępowania sądowego		
= tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości		
kary umowne		
za ucytkowanie wiczytate		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy		
odszkodowanie za szkody wyrządzoną, nie wykonanie		
odszk. o umiędzielenie umowy, przedłużenie okresu		
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy		
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości		
pozostałe	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

**Przedsiębiorstwo Nr 47 "Mali Artysci"**

**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		
Druk 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>523,11</b>	<b>663,42</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...)	430,05	575,32
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	93,06	88,10
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych		
Najem lokali		
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpie. wolonariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)		
<b>RAZEM</b>	<b>523,11</b>	<b>663,42</b>

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

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	0,00	0,00
<i>przychody za zajęcie pasa drogowego</i>		
<i>przychody z tyt. użytkowania wieczystego</i>		
<i>przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności</i>		
<i>wykup lokali, budynków</i>		
<i>sprzedaż lokali mieszkalniowych, użytkowych</i>		
<i>wpłaty z ZUS za pensjonariuszy</i>		
<i>pozostałe</i>	0,00	0,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne</b>		
<i>naprawy gwarancyjne</i>		
<i>usługi wykonywane 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	8 339,40	8 339,40
<b>Razem:</b>	<b>8 339,40</b>	<b>8 339,40</b>

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

	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	20 897,67	64 864,54

\* płatności wynikające z obowiązku wykonania świadczeń na rzecz pracowników (odprawy emerytalne, odprawy posmiertne, 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 wyczerpania ich aportem do Spółki	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe		Inne krótkoterminowe aktywa finansowe
<b>Stan na początek roku</b>				0,00						0,00
<b>Zwiększenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>przeznaczanie</i>				0,00						0,00
- <i>nabycie</i>				0,00						0,00
- <i>przeniesienie</i>				0,00						0,00
<b>Zmniejszenia</b>	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>przeznaczanie</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
<b>Stan na koniec roku</b>	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	88,39	147,60
Należności od budżetów		
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	20,67	152,47
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	10 923,45	7 426,83
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	10 923,45	7 426,83
z tytułu pożyczek mieszkaniowych		
dochody budżetowe		
wadła i kaucje		
inne	20,67	152,47
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>Razem:</b>	109,06	300,07

## 1.16.c. Informacje o odsetkach naliczonych od należności na dzień bilansowy

Kategoria aktywów	Odsetki wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów na koniec okresu objętego sprawozdaniem finansowym		
	odsetki zrealizowane	do 3 mies.	odsetki niezrealizowane, płatne powyżej 12 mies.
Należności	0,00	84,17	249,75
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>84,17</b>	<b>249,75</b>
			<b>2 112,23</b>
			<b>2 112,23</b>

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

Kategoria aktywów	31 grudnia 2018 r.
Niezrealizowane odsetki od należności objęte odpisem aktualizującym na koniec roku obrotowego	2 446,15
<b>RAZEM:</b>	<b>2 446,15</b>

## II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

## II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie

(środki trwale wytworzone siłami własnymi)

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

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

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

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

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

## 1.5. Inne informacje

## 1.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów (RZIS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
ychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	221 928,60	232 296,70
ychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	360,00	1 180,00
ity za zarząd i użytkowanie wieczyste		
ychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
ychody z tyt. opłat za żywność związane z działalnością statutową	218 340,90	228 023,40
cedaż usług		
acje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		
ychody z tytułu inwestycji liniowych		
: (szkolenie, gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	3 227,70	3 093,30
iana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodania, zmniejszenie-wartość ujemna)	31,22	140,31
zt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
ychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
acje na finansowanie działalności podstawowej		
ychody z tytułu dochodów budżetowych	36 679,21	0,00
labki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
odatek od nieruchomości		
odatek od środków transportu		
odatek od czynności cywilno-prawnych		
odatek rolny, leśny		
oplata targowa		
oplata skarbowa		
inne		
ziały 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		
ychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji		
przychody z tytułu subwencji		
ostale przychody, w tym:	36 679,21	0,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tyt. odszkodowań		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, złobki, przedszkola...)	36 679,21	
przychody z tyt. opłat za strażę płatnego parkowania		
przychody z tyt. mandatów		
przychody z tyt. opłat i kar za ustrawienie drzew i krzewów		
przychody z tytułu porozumień między gminami		
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej		
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		
opłaty za odpady komunalne		
inne ( z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewoźowych)		
razem:	258 639,03	232 437,01

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	15 315,53	12 744,27
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	41 949,08	20 978,39
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	1 591,94	1 251,45
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	354,24	
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		
Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i inne		
<b>Razem</b>	<b>59 210,79</b>	<b>34 974,11</b>

## II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym: <i>sprzedaż lokali lub nieruchomości</i>	0,00	0,00
<i>sprzedaż pozostałych składników majątkowych</i>		
<i>opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności</i>		
<b>Dotacje</b>	0,00	0,00
<b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>	1 257,56	1 071,53
<i>opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową</i>		
<i>opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową</i>		
<i>kary umowne, odszkodowania</i>		
<i>odpisane przekazawione, nieściągnięte, umorzono zobowiązania</i>		
<i>darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe</i>	203,50	
<i>rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności</i>		
<i>rozwiązanie rezerw na zobowiązania</i>		
<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>		
<i>równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>		
<i>inne (swroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za</i>	1 054,06	1 071,53
<b>Razem</b>	<b>1 257,56</b>	<b>1 071,53</b>

## II. 2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałowym rachunku (§ 607, § 608)		
<b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	426,27	717,54
<b>Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych</b>		
<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</b>	0,00	0,00
<i>utrzymanie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>		
<i>odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych</i>		
<i>odpis aktualizujący wartość należności</i>		
<i>umorzzenie należności podatkowych w ramach pomocy publicznej</i>		
<b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>	426,27	717,54
<i>z tyt. zaokrąglenia podatków (w szczególności VAT)</i>		
<i>umorzonych rezerw na zobowiązania</i>		
<i>zapłacone odszkodowania, kary i grzywny</i>		
<i>nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe</i>		
<i>inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty</i>	426,27	717,54
<b>Razem:</b>	<b>426,27</b>	<b>717,54</b>

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Dywidendy i udziały w zyskach</b>	0,00	0,00
dywidendy		
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
<b>Odssetki, w tym:</b>	530,99	471,87
odssetki za zwłoki w zapłacie należności, odssetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odssetki ustawowe z wyroków sądowych, odssetki od należności produktowych itp.	498,73	439,79
odssetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odssetki od lokat	32,26	32,08
<b>Inne, w tym:</b>	32,25	0,00
dodanie różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odssetki od należności	32,25	
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzenie zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odssetki z tyt. spraw sądowych lub odssetek z tyt. zobowiązań pozostałe przychody finansowe.		
<b>Razem</b>	<b>563,24</b>	<b>471,87</b>

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Odssetki, w tym:</b>	0,00	0,00
odssetki od kredytów i pożyczek		
odssetki od zobowiązań		
<b>Inne, w tym:</b>	479,72	439,79
korekty podatków		
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
ugenie różnice kursowe		
umorzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	479,72	333,92
umorzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odssetek		
umorzenie odssetek		105,87
pozostałe	479,72	439,79

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

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		
	Należności	Zobowiązania	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji	0,00	738,72	0,00
.....			
.....			
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji		738,72	10 703,38
Zakłady Opieki Zdrowotnej			
Instytucje Kultury			
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>738,72</b>	<b>10 703,38</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	35	35

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 Małgorzata Kazińska  
 (Główny księgowy)

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

29. 03. 2019  
 (rok, miesiąc, dzień)

**P.O. DYREKTORA**  
 Przedzskola nr 47 „Mali Artysci”  
  
 mgr Krystyna Stawczyk  
 (Kierownik jednostki)

**Przedzskole Nr 47**  
 „MALI ARTYSTY” W WARSZAWIE  
 00-864 Warszawa, ul. Krótka 116  
 NIP: 527-21-36-190  
 tel. 620-90-50

**QMNY SPECJALISTA**  
  
 Jolanta Brzozowska

**KIEROWNIK**  
 Wydziału Sprawności  
  
 Bożena Jarkosńska

## 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

Dzielnicy Biuro Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

Renata Plekut

GLÓWNY SPECJALISTA

Judytka Wozowska

KIEROWNIK

Wydziału Księgowości

Bożena Bartosińska

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska

Przedszkole Nr 47

„Mali ARTYŚCI” W WARSZAWIE

ul. Warszawa, ul. Krochmalna 1

tel. 22-21-36-199

tel. 670-90-50

P.O. DYREKTORA

Przedszkole nr 47 „Mali Artysci”

mgr Krystyna Stawczyk

Przedszkole Nr 47 "Mali Artyści" 00-864 Warszawa ul. Krochmalna 1		BILANS Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy					
Numer identyfikacyjny REGON 010436362		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	533 056,28	0,00	0,00	533 056,28	A.	Fundusze	399 966,91	-2 599,05	-2 599,05	399 966,91
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	I.	Fundusz jednostki	2 235 691,38			2 235 691,38
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	533 056,28	0,00	0,00	533 056,28	II.	Wynik finansowy netto (+,-)	-1 833 125,42	0,00	-2 599,05	-1 835 724,47
1.	Środki trwałe	533 056,28	0,00	0,00	533 056,28	1.	Zysk netto (+)				
1.1.	Grunt					2.	Strata netto (-)	-1 833 125,42		-2 599,05	-1 835 724,47
1.1.1	Grunt stanowiące własność jednostki...					III.	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków)	-2 599,05	-2 599,05		0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	443 468,19			443 468,19	IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	17 732,67			17 732,67	B.	Fundusze placówek				
1.4.	Środki transportu				0,00	C.	Państwowe fundusze celowe				
1.5.	Inne środki trwałe	71 855,42			71 855,42	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	142 596,78	0,00	0,00	142 596,78
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	142 596,78	0,00	0,00	142 596,78
III.	Należności długoterminowe	0,00			0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 349,49			5 349,49
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec budżetów	18 513,44			18 513,44
1.	Akcje i udziały	0,00			0,00	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	49 371,02			49 371,02
2.	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	63 864,69			63 864,69
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00	5.	Pozostałe zobowiązania	574,52			574,52
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00			0,00	6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00			0,00
B.	Aktywa obrotowe	11 507,41	0,00	0,00	11 507,41	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00			0,00
I.	Zapasy	3 352,57	0,00	0,00	3 352,57	B.	Fundusze specjalne	4 923,62	0,00	0,00	4 923,62
1.	Materiały	3 352,57			3 352,57	B.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 923,62			4 923,62
2.	Półprodukty i produkty w toku				0,00	B.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	109,06	0,00	0,00	109,06						
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00			0,00						
2.	Należności od budżetów	88,39			88,39						
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00			0,00						
4.	Pozostałe należności	20,67			20,67						
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				0,00						
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 522,67	0,00	0,00	7 522,67						
1.	Środki pieniężne w kasie				0,00						
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 522,67			7 522,67						
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	523,11			523,11						
<b>Suma aktywów</b>		<b>544 563,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>544 563,69</b>	<b>Suma pasywów</b>		<b>542 563,69</b>	<b>-2 599,05</b>	<b>-2 599,05</b>	<b>542 563,69</b>

DYREKTOR  
Dzielnicy Wola m. st. Warszawy  
Biurowo Oświatowe

Rozalia Piekut

GŁÓWNY SPECJALISTA

Jolanta Brzozowska

KIEROWNIK  
Wydziału Kultury i Sportu

Bożena Lisowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska

P.O. DYREKTORA  
Przedszkola nr 47 „Mali Artyści”

mgr Krystyna Stawczyk

Przedszkole Nr 47  
„Mali Artyści” w Warszawie  
ul. Krochmalna 1  
00-864 Warszawa, ul. Krochmalna 1  
tel. 22-21-36-199  
tel. 22-21-36-199

Przedszkole Nr 47 "Mali Artyści" ul.Krochmalna 1, 00-864 Warszawa		Rachunek zysków i strat jednostki ( wariant porównawczy jednostki budżetowej)			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 01300081400000		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>258 639,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>258 639,03</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	221 928,60			221 928,60
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	31,22			31,22
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	36 679,21			36 679,21
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 092 679,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 092 679,26</b>
I.	Amortyzacja	62 119,03			62 119,03
II.	Zużycie materiałów i energii	358 949,19			358 949,19
III.	Usługi obce	59 210,79			59 210,79
IV.	Podatki i opłaty	14 997,00			14 997,00
V.	Wynagrodzenia	1 287 765,89			1 287 765,89
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	309 089,96			309 089,96
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	547,40			547,40
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>-1 834 040,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 834 040,23</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 257,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 257,56</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00
II.	Dotacje				0,00
III.	Inne przychody operacyjne	1 257,56			1 257,56
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>426,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>426,27</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	426,27			426,27
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 833 208,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 833 208,94</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>563,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>563,24</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00			0,00
II.	Odsetki	530,99			530,99
III.	Inne	32,25			32,25
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>479,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>479,72</b>
I.	Odsetki	0,00			0,00
II.	Inne	479,72			479,72
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 833 125,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 833 125,42</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>				
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			<b>2 599,05</b>	<b>2 599,05</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 833 125,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 599,05</b>	<b>-1 835 724,47</b>

DYREKTOR  
Dzielnicy Wola Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

*Renata Piśkut*

GLÓWNY SPECJALISTA

*Jolanta Brzozowska*

KIEROWNICZKA  
Wydawnictwa i Biblioteki

*Bożena Dobrowolska*

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Marta Karpińska*

P.O. DYREKTORA  
Przedszkola nr 47 „Mali Artyści”

*Krzysztof Stawczyk*  
mgr Krzysztof Stawczyk

Przedszkole nr 47  
„MALI ARTYŚCI” W WARSZAWIE  
00-864 Warszawa, ul. Krochmalna  
NIP: 527-21-36-199  
tel. 620-90-50

Przedszkole Nr 47 "Mali Artyści" ul. Krochmalna 1, 00-864 Warszawa		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej			Urząd Dzielnicy Wola m. st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 01300081400000		sporządzony na dzień 2018-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Zmniejszenia (-)	Zwiększenia (+)	Stan na koniec roku bieżącego
I.	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>2 205 610,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 205 610,33</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 851 775,51	0,00	0,00	1 851 775,51
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 839 775,51			1 839 775,51
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)	1 821 694,46	0,00	0,00	1 821 694,46
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 755 459,11			1 755 459,11
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	44 225,83			44 225,83
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	10 009,52			10 009,52
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
II.	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 235 691,38</b>			<b>2 235 691,38</b>
III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 833 125,42</b>	<b>0,00</b>	<b>2 599,05</b>	<b>-1 835 724,47</b>
1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Strata netto (-)	-1 833 125,42		2 599,05	-1 835 724,47
3.	Nadwyżka środków obrotowych	2 599,05	2 599,05	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>399 966,91</b>	<b>2 599,05</b>	<b>2 599,05</b>	<b>399 966,91</b>

DYREKTOR  
Dzielnicy Wola  
Działu Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

*Renata Plekut*

GŁÓWNY SPECJALISTA  
*Jolanta Brzozowska*

KIEROWNIK  
Wydziału Finansów Oświaty  
*Bożena*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Monika Karpińska*

P.O. DYREKTORA  
Przedszkola nr 47 „Mali Artyści”  
*Krawczyk*  
mgr Krystyna Stawczyk

Przedszkole Nr 47  
„MALI ARTYŚCI” W WARSZAWIE  
00-864 Warszawa ul. Krochmalna 1  
tel. 22 21-35 199  
tel. 22 66 50 50