

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Nr 74 "Przy Zielonym Wzgórzu"</b> ul. Wolska 79,01-229 Warszawa	<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>01300105000000</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>	589 766,74	557 304,79	<b>A. - Fundusze</b>	508 851,44	461 077,08
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	1 836 539,91	1 877 805,97
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	589 766,74	557 304,79	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-1 127 683,31	-1 216 728,89
1. - Środki trwałe	589 766,74	557 304,79	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-1 127 683,31	-1 216 728,89
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	-5,16	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	516 103,41	500 811,46	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	26 485,00	21 165,00	<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	47 178,33	35 328,33	<b>D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	90 684,09	102 584,55
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	90 684,09	102 584,55
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 809,53	3 473,29
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	14 763,16	11 018,20
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	26 393,15	42 373,86
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39 659,87	44 240,47
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...)	1 016,85	1 019,89
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	9 768,79	6 356,84	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	6 036,18	4 803,28	8. - Fundusze specjalne	2 041,53	458,84
1. - Materiały	6 036,18	4 803,28	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 041,53	458,84
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	583,27	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...	583,27	0,00			
4. - Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 063,54	1 496,93			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 046,69	477,04			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	1 016,85	1 019,89			
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	85,80	56,83			
<b>Suma aktywów</b>	<b>599 535,53</b>	<b>563 661,63</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>599 535,53</b>	<b>563 661,63</b>

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Główny księgowy  
**Monika Karpinińska**

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

**SPECJALISTA**  
**Monika Chrzanowska**

**KIEROWNIK**  
Wydziału Księgowości  
**Bożena Bartosińska**

**DYREKTOR**  
**PRZEDSZKOLA NR 74**  
**"Przy Zielonym Wzgórzu"**  
**mgr Agnieszka Kozłowska**  
Kierownik jednostki

Przedszkole nr 74  
"Przy Zielonym Wzgórzu"  
ul. Wolska 79, 01-229 Warszawa  
NIP: 527-21-34-987 REGON: 013001050  
tel/fax 22 632-23-57

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 74 "Przy Zielonym Wzgórzu" ul. Wolska 79,01-229 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 01300105000000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	160 935,57	139 774,58
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	140 338,65	139 803,75
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	85,80	-29,17
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	20 511,12	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 289 035,91	1 359 079,26
I. Amortyzacja	30 640,98	32 461,95
II. Zużycie materiałów i energii	227 371,31	212 168,93
III. Usługi obce	21 395,17	22 517,71
IV. Podatki i opłaty	2 796,00	3 420,00
V. Wynagrodzenia	810 238,35	875 974,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	196 244,50	212 186,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	349,60	349,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-1 128 100,34	-1 219 304,68
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	438,06	7 055,40
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	438,06	7 055,40
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	49,78	4 474,82
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	49,78	4 474,82
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-1 127 712,06	-1 216 724,10
<b>G. Przychody finansowe</b>	28,75	21,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	28,75	21,15
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	7,74
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	7,74
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 127 683,31	-1 216 710,69
<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	18,20
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 127 683,31	-1 216 728,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Karpinska

DYREKTOR

Dzielnicy Biuła Finansów Oświaty  
m. st. Warszawy

Renata Piekul

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
PRZEDSZKOLA NR 74  
„Przy Zielonym Wzgórzu”

(kierownik jednostki)  
mgr. Agnieszka Kłowska

Przedszkole nr 74  
„Przy Zielonym Wzgórzu”  
ul. Wolska 79, 01-229 Warszawa  
NIP: 527-21-34-987 REGON: 013001050  
tel/fax 22 632-23-57

SPECJALISTA

Marta Chmielewska

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości

Bożena Bartosińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Nr 74 "Przy Zielonym Wzgórzu"</b> ul. Wolska 79,01-229 Warszawa	<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>01300105000000</b>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 658 386,70	1 636 539,91
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 145 531,10	1 176 009,93
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 133 531,10	1 176 009,93
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)	1 167 377,89	1 134 743,87
2.1. Strata za rok ubiegły	1 131 570,13	1 127 683,31
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23 597,67	7 055,40
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	210,09	5,16
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>	1 636 539,91	1 677 805,97
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 127 688,47	-1 216 728,89
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 127 683,31	-1 216 728,89
3. Nadwyżka środków obrotowych	5,16	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	508 851,44	461 077,08

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

  
**DYREKTOR**  
 Renata Płokut  
 Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty  
 Wola m. st. Warszawy

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

  
**DYREKTOR**  
 mgr A. Kierownik  
 PRZEDSZKOLE NR 74  
 „Przy Zielonym Wzgórzu”  
 ul. Wolska 79, 01-229 Warszawa

  
**SPECJALISTA**  
 Monika Chazanowska

  
**KIEROWNIK**  
 Wydziału Księgowości  
 Bożena Bartosińska

Przedszkole nr 74  
 „Przy Zielonym Wzgórzu”  
 ul. Wolska 79, 01-229 Warszawa  
 NIP: 527-21-34-987 REGON: 013001050  
 tel/fax 22 602-73-57

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załącznik nr 21

do Zasad obiegów 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
	Grunty	W tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
<b>Wartość początkowa</b>							
Saldo otwarcia	0,00	868 330,97	113 945,52	163 601,60	0,00	0,00	1 145 878,09
Zwiększenia, w tym:							
Nabycie		0,00	37 354,87	-33 617,91	0,00	0,00	3 736,96
Inne			2 218,00	1 518,96			3 736,96
Przejęcia			35 136,87	-35 136,87			0,00
Zmniejszenia, w tym:							
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	5 424,59	6 000,00	0,00	0,00	11 424,59
Inne			5 424,59	6 000,00			11 424,59
Saldo zamknięcia	0,00	868 330,97	145 875,80	123 983,69	0,00	0,00	1 138 190,46
<b>Umorzenie</b>							
Saldo otwarcia			87 460,52	116 423,27			556 111,35
Zwiększenia, w tym:							
Amortyzacja okresu	0,00	15 291,95	42 674,87	-21 767,91	0,00	0,00	36 198,91
Inne			5 320,00	11 850,00			32 461,95
Przejęcia			2 218,00	1 518,96			3 736,96
Zmniejszenia, w tym:							
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	35 136,87	-35 136,87			0,00
Inne			5 424,59	6 000,00	0,00	0,00	11 424,59
Saldo zamknięcia	0,00	367 519,51	124 710,80	88 655,36	0,00	0,00	580 885,67
<b>Odпис 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	516 103,41	26 485,00	47 178,33	0,00	0,00	589 766,74
Saldo zamknięcia	0,00	500 811,46	21 165,00	35 328,33	0,00	0,00	557 304,79

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

## 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	5 512,00
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabycie	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	5 512,00
<b>Umorzenie</b>	
Saldo otwarcia	5 512,00
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	5 512,00
<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

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

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

Stan na początek roku	Długoterminowe aktywa niefinansowe					Długoterminowe aktywa finansowe		
	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
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących								
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego								
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
<i>Grunty</i>		
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>		
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>		
<i>Środki transportu</i>		
<i>Inne środki trwałe</i>		

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

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

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie *	
1. Należności długoterminowe w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)				0,00
2. Należności krótkoterminowe w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	253,65			49,78
3. Należności alimentacyjne				0,00
<b>Razem:</b>	253,65	0,00	0,00	203,87
				49,78

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

\*\* Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizujący (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

II.1.8. Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane *	Rozwiązane **	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa					0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi					0,00
Rezerwy za wyłączenie 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 na odszkodowania z tytułu przejęte pod drogi o tzw. Specustawę					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu					0,00
Inne rezerwy, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
o zasiedzenie					0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedawczych lokali oraz					0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)					0,00
z tyt. odmowy wydania zezwolenia					0,00
z tyt. poniesionych nakładów					0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub					0,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego					0,00
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości					0,00
kary umowne					0,00
za użytkowanie wiczyście					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
rozszereżenie pracownicze z tyt. rozwiązania umowy					0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie					0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu					0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy					0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe					0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

**II.1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje 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	
	zobowiązania	w tym na aktywach 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
<b>Stan na koniec roku:</b>		
Hipoteka		
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)		
Weksel		
Inne, w tym:		
...		
<b>RAZEM:</b>	0,00	0,00

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

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

## II. 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 zastępcze		
± tyt. z tytułu nieruchomości		
za niedostarczenie lokali socjalnego		
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz ubitie wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu		
± tyt. wyroku (szkoda komuniści, osobowa)		
± tyt. odnowy wydania zezwolenia		
± tyt. poniesionych nakładów		
± tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub		
± tyt. utraty praw własności		
± tyt. przewlekłości postępowania sądowego		
± tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości		
karę imowne		
za uszkodowanie wierzyskie		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
roszczenia pracownicze ± tyt. rozwiązania umowy		
odszkodowanie za szkodę wyrażoną, nie wykonanie		
odszk. o unieważnienie umowy przedliczenie okresu		
odszkod. ± tyt. umowy dziełowej		
odszkod. ± tytuły 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>	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne		
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne		
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>85,80</b>	<b>56,63</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)	85,80	36,08
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych		20,55
Najem lokali		
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpie. wolontariatu, opłaty za wyk. badań frzykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)		
<b>RAZEM</b>	<b>85,80</b>	<b>56,63</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
przychody za zajęcie pasa drogowego		
przychody z tyt. użytkowania wieczystego		
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności		
wykup lokali, budynków		
sprzedaż lokali mieszkalnych, użytkowych		
wpłaty z ZUS za pensjonariuszy		
pozostałe		
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
naprawy gwarancyjne		
usługi wykonane a niezafakturowane		
w tym: koszty mediów		
pozostałe		
<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	14 686,20	14 686,20
<b>Razem:</b>	<b>14 686,20</b>	<b>14 686,20</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	33 787,40	12 598,46

\* płatności wynikające z obowiązków 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 wniesienia ich aportem do Spółki	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek roku				0,00						0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>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 ujemnej wartości</i>				0,00						0,00
- <i>przeszacowanie</i>				0,00						0,00
- <i>spzedaż</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	0,00	0,00
Należności od budżetów	0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	583,27	0,00
Pozostałe należności, w tym:	0,00	0,00
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
<i>wartość brutto</i>	<i>49,78</i>	
<i>odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej</i>	<i>49,78</i>	
z tytułu pożyczek mieszkaniowych		
dochody budżetowe		
wadła i kauce		
Inne		
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>Razem:</b>	<b>583,27</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

Kategoria aktywów	31 grudnia 20... r.
Niezrealizowane odsetki od należności objęte odpisem aktualizującym na koniec roku obrotowego	
<b>RAZEM:</b>	0,00

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

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

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

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

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

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

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

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

Struktura przychodów (RZIS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:</b>	<b>140 338,65</b>	<b>139 803,75</b>
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	0,00	0,00
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
przychody z tyt. opłat za świadczenie związane z działalnością statutową	139 517,55	139 196,85
sprzedaż usług		
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		
przychody z tytułu inwestycji linowych		
inne (szkodność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	821,10	606,90
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodania, zmniejszenie-wartość ujemna)	85,80	-29,17
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	20 511,12	0,00
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
podatek od nieruchomości		
podatek od środków transportu		
podatek od czynności cywilno-prawnych		
podatek rolny, leśny		
opłata targowa		
opłata skarbowa		
inne		
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		
udział w podatku dochodowym od osób prawnych		
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji		
przychody z tytułu subwencji		
Pozostałe przychody, w tym:	20 511,12	0,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tyt. odszkodowań		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDr, słobki, przedszkola...)	20 511,12	0,00
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania		
przychody z tyt. mandatów		
przychody z tyt. opłat i kar za usuniecie drzew i krzewów		
przychody z tytułu porozumień między gminami		
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu		
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych		
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego		
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej		
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		
opłaty za odpady komunalne		
inne ( z tyt. wyłaniania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)		
<b>Razem:</b>	<b>160 935,57</b>	<b>139 774,58</b>

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	10 978,56	6 497,29
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	8 903,91	14 664,91
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	1 512,70	1 355,51
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i inne		
<b>Razem</b>	<b>21 395,17</b>	<b>22 517,71</b>

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niestanowczych aktywów trwałych, w tym:		
sprzedaż lokali lub nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych		
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności		
<b>Dotacje</b>		
<b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>		
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową	438,06	7 055,40
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową		
kary umowne, odszkodowania		
odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania		
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczy ruchome obrotowe		
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	106,38	
rozwiązanie rezerw na zobowiązania		
rozwiązanie odpisów aktualizujących sr. trwałych, sr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i		
równowartość odpisów amortyzacyjnych od sr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	331,68	7 055,40
inne (swroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępcze procesowe, wygrażanie dla planika za		
<b>Razem</b>	<b>438,06</b>	<b>7 055,40</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>		
Odpisy należności przeterminowanych, umorzonych, nieściągalnych	49,78	4 474,82
Aktualizacja wartości aktywów niestanowczych, w tym:		
umorzenie odpisów aktual. sr. trwałych, sr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	49,78	0,00
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		
odpis aktualizujący wartość należności	49,78	
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
<b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>		
± Gr. zaochrozenia podatkow ( w szczegolności VAT)	0,00	4 474,82
umorzonych rezerw na zobowiązania		
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		
nieodpłatnie przekazane rzeczy ruchome obrotowe		
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty	0,00	4 474,82
<b>Razem:</b>	<b>49,78</b>	<b>4 474,82</b>

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

## II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
dywidendy		
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
Odsutki, w tym:	28,75	21,15
odsutki za zwłokę w zapłacie należności, odsutki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności - tyt. wykupu	13,40	7,74
lokali użytkowych, odsutki ustanowione z wyroków sądowych, odsutki od należności podatkowych itp.		
odsutki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsutki od lokat	15,35	13,41
Inne, w tym:	0,00	0,00
dotacje różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsutki od należności		
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzenie zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsutki z tyt. spraw sądowych lub odsutek z tyt. zobowiązań		
pozostałe przychody finansowe.		
<b>Razem</b>	<b>28,75</b>	<b>21,15</b>

## II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsutki, w tym:	0,00	0,00
odsutki od kredytów i pożyczek		
odsutki od zobowiązań		
Inne, w tym:	0,00	7,74
korekty podatków		
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
wjęcie różnice kursowe		
umorzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzenie odpisu aktualizującego wartość odsutek od należności		
umorzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsutek	0,00	7,74
pozostałe		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>7,74</b>

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

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
.....				
.....				
.....				
Zakłady Opieki Zdrowotnej				
Institutek Kultury				
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	24	25

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

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



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

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

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

  
**DYREKTOR**  
 Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty  
 Wola (m. st. Warszawy)

29.03.2019  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 PRZEDSZKOLA NR 74  
 „Przy Zielonym Wzgórzu”  
 .....  
 (kierownik jednostki)

Przedszkole nr 74  
 „Przy Zielonym Wzgórzu”  
 ul. Wolska 79, 01-229 Warszawa  
 NIP: 527-21-34-987 REGON: 013001050  
 tel/fax 22 632-23-57

**SPECJALISTA**  
  
 Małgorzata Karpińska

KIEROWNIK  
 Wydziału Finansowy  
  
 Bożena Barfajska

## 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 wydzielonym 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 Biura Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

Renata Piskut

Przedszkole nr 74  
„Przy Zielonym Wzgórzu”  
ul. Wolska 79, 01-229 Warszawa  
NIP: 527-21-34-987 REGON: 013001050  
tel/fax 22 632-23-57

DYREKTOR  
PRZEDSZKOLA NR 74  
„Przy Zielonym Wzgórzu”  
mgr Agnieszka Kozłowska

SPECJALISTA

Monika Chyżowska

KIEROWNIK  
Wydziału Rachunkowości

Bożena Bratanińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska

Przedszkole Nr 74 "Przy Zielonym Wzgórzu" 01-229 Warszawa ul. Wolska 79		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy					
Numer Identyfikacyjny REGON 01300105000000		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	589 766,74	0,00	0,00	589 766,74	A.	Fundusze	508 851,44	-5,16	-5,16	508 851,44
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	I.	Fundusz jednostki	1 636 539,91			1 636 539,91
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	589 766,74	0,00	0,00	589 766,74	II.	Wynik finansowy netto (+,-)	-1 127 683,31	0,00	-5,16	-1 127 683,31
1.	Środki trwałe	589 766,74	0,00	0,00	589 766,74	1.	Zysk netto (+)				
1.1.	Grunty					2.	Strata netto (-)	-1 127 683,31		-5,16	-1 127 683,31
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki...						Odписy z wyniku finansowego (nadwyżka środków)	-5,16	-5,16		0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	516 103,41			516 103,41	IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	26 485,00			26 485,00	B.	Fundusze placówek				
1.4.	Środki transportu					C.	Państwowe fundusze celowe				
1.5.	Inne środki trwałe	47 178,33			47 178,33	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	90 684,09	0,00	0,00	90 684,09
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	90 684,09	0,00	0,00	90 684,09
III.	Należności długoterminowe	0,00			0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 809,53			6 809,53
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec budżetów	14 763,16			14 763,16
1.	Akcje i udziały	0,00			0,00	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	26 393,15			26 393,15
2.	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39 659,87			39 659,87
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...)	1 016,85			1 016,85
B.	Aktywa obrotowe	9 768,79	0,00	0,00	9 768,79	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00			0,00
I.	Zapasy	6 036,18	0,00	0,00	6 036,18	8.	Fundusze specjalne	2 041,53	0,00	0,00	2 041,53
1.	Materiały	6 036,18			6 036,18	8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 041,53			2 041,53
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	583,27	0,00	0,00	583,27						
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...	583,27			583,27						
4.	Pozostałe należności	0,00			0,00						
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				0,00						
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 063,54	0,00	0,00	3 063,54						
1.	Środki pieniężne w kasie				0,00						
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 046,69			2 046,69						
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu...				0,00						
4.	Inne środki pieniężne	1 016,85			1 016,85						
5.	Akcje lub udziały				0,00						
6.	Inne papiery wartościowe				0,00						
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00						
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	85,80			85,80						
Suma aktywów		599 535,53	0,00	0,00	599 535,53	Suma pasywów		599 535,53	-5,16	-5,16	599 535,53

DYREKTOR  
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

Renata Piskut

Przedszkole nr 74  
„Przy Zielonym Wzgórzu”  
ul. Wolska 79, 01-229 Warszawa  
NIP: 527-21-34-987 REGON: 013001050  
tel/fax 22 632-23-57

DYREKTOR  
PRZEDSZKOLA NR 74  
„Przy Zielonym Wzgórzu”  
mgr Agnieszka Kozłowska

SPECJALISTA

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości

Bożena B...

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Moniika Karpińska

Przedszkole Nr 74 "Przy Zielonym wzgórzu" 01-229 Warszawa, ul. Wolska 79		Rachunek zysków i strat jednostki ( wariant porównawczy jednostki budżetowej)			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 01300105000000		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>160 935,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160 935,57</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	140 338,65			140 338,65
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	85,80			85,80
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	20 511,12			20 511,12
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 289 035,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 289 035,91</b>
I.	Amortyzacja	30 640,98			30 640,98
II.	Zużycie materiałów i energii	227 371,31			227 371,31
III.	Usługi obce	21 395,17			21 395,17
IV.	Podatki i opłaty	2 796,00			2 796,00
V.	Wynagrodzenia	810 238,35			810 238,35
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	196 244,50			196 244,50
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	349,60			349,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00			0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00			0,00
X.	Pozostałe obciążenia				0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 128 100,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 128 100,34</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>438,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>438,06</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00
II.	Dotacje				0,00
III.	Inne przychody operacyjne	438,06			438,06
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>49,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49,78</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	49,78			49,78
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 127 712,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 127 712,06</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>28,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28,75</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00			0,00
II.	Odsetki	28,75			28,75
III.	Inne	0,00			0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki	0,00			0,00
II.	Inne	0,00			0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 127 683,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 127 683,31</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>				
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			<b>5,16</b>	<b>5,16</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 127 683,31</b>	<b>0,00</b>	<b>-5,16</b>	<b>-1 127 688,47</b>

DYREKTOR  
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

Renata Piskut

SPECJALISTA  
Marta Górniewska

KIEROWNICZKA  
Wydziału Księgowości  
Bożena Bartosińska

Przedszkole nr 74  
„Przy Zielonym Wzgórzu”  
ul. Wolska 79, 01-229 Warszawa  
NIP: 527-21-74-987 REGON: 013001050  
tel/fax 22 632-23-57

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska

DYREKTOR  
PRZEDSZKOLA NR 74  
„Przy Zielonym Wzgórzu”  
mgr Agnieszka Kozłowska

Przedszkole Nr 74 "Przy Zielonym Wzgórzu" 01-229 Warszawa, ul. Wolska 79		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 01300105000000		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>1 658 386,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 658 386,70</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 145 531,10	0,00	0,00	1 145 531,10
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 133 531,10			1 133 531,10
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)	1 167 377,89	0,00	0,00	1 167 377,89
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 131 570,13			1 131 570,13
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	23 597,67			23 597,67
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	210,09			210,09
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>1 636 539,91</b>			<b>1 636 539,91</b>
III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 127 683,31</b>	<b>0,00</b>	<b>5,16</b>	<b>-1 127 688,47</b>
1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Strata netto (-)	-1 127 683,31		5,16	-1 127 688,47
3.	Nadwyżka środków obrotowych	5,16	5,16	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>508 851,44</b>	<b>5,16</b>	<b>5,16</b>	<b>508 851,44</b>

DYREKTOR  
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

*Renata Plekūt*

Przedszkole nr 74  
„Przy Zielonym Wzgórzu”  
ul. Wolska 79, 01-229 Warszawa  
NIP: 527-21-34-987 REGON: 013001050  
tel/fax 22 632-73-57

DYREKTOR  
PRZEDSZKOLA NR 74  
„Przy Zielonym Wzgórzu”  
mgr Agnieszka Kozłowska

SPECJALISTA

*Monika Czuchnowska*

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości

*Bożena Bartosińska*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Monika Karpłńska*