

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 26 im. M.Biernackiego ul. Miedziana 8,00-814 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony	Adresat: Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 00080109400000	na dzień 31.12.2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	2 543 204,24	2 736 018,95	A. - Fundusze	2 212 806,89	2 334 349,71
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	7 458 551,56	7 822 388,67
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	2 543 204,24	2 736 018,95	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-5 204 600,74	-5 488 038,96
1. - Środki trwałe	2 543 204,24	2 436 749,19	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-5 204 600,74	-5 488 038,96
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	-41 143,93	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	2 527 797,87	2 423 848,19	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	10 509,37	9 000,00	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	4 897,00	3 901,00	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	393 947,48	439 399,37
2. - Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00	299 269,76	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	393 947,48	439 399,37
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 868,39	44 452,52
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	78 052,59	76 292,57
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	125 571,82	152 160,19
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	146 247,26	164 603,74
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	1 555,98	1 342,88
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	5 940,69	0,00
B. - Aktywa obrotowe	63 550,13	37 730,13	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	1 712,75	547,47
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 712,75	547,47
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	13 355,19	5 015,02			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	12 477,90	4 484,32			
2. - Należności od budżetów	147,20	147,20			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	730,09	383,50			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	48 797,37	30 056,91			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	42 856,65	30 056,91			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	5 940,69	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	1 397,57	2 658,20			
Suma aktywów	2 606 754,37	2 773 749,08	Suma pasywów	2 606 754,37	2 773 749,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Karolina Karolinska
Główny księgowy

DYREKTOR
Dzielnicego Biura Finansów Oświaty
Wola m. st. Warszawy
Rozalia Plekut

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 26
im. Mirosława Biernackiego
ul. Miedziana 8, tel. 22 620-45-02, fax 22 620-04-12
00-814 Warszawa
NIP: 527-21-57-764

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 26
im. Mirosława Biernackiego
Kierownik jednostki
mgr PAWEŁ PRUSIK

GŁÓWNY SPECJALISTA
Bożena Bartosińska

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości
Bożena Bartosińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 26 im. M.Biernackiego ul. Miedziana 8,00-814 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 00080109400000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	100 292,80	102 400,76
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	99 357,77	100 925,13
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	758,03	1 260,63
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	177,00	215,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5 335 005,65	5 561 190,27
I. Amortyzacja	106 470,18	106 455,05
II. Zużycie materiałów i energii	513 836,76	413 342,63
III. Usługi obce	756 615,92	361 253,03
IV. Podatki i opłaty	16 936,00	6 776,00
V. Wynagrodzenia	2 964 415,50	3 505 886,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	798 684,24	901 786,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 815,00	798,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	176 232,05	264 892,69
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 234 712,85	-5 458 789,51
D. Pozostałe przychody operacyjne	32 030,93	2 171,38
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	32 030,93	2 171,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 026,13	2 006,08
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	2 026,13	2 006,08
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 204 708,05	-5 458 624,21
G. Przychody finansowe	378,47	435,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	378,47	435,15
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	271,16	340,46
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	271,16	340,46
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 204 600,74	-5 458 529,52
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	29 509,44
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 204 600,74	-5 488 038,96


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dylenicowe Biuro Finansów Oświaty
 Wola m. st. Warszawy
 (główny księgowy)
 Monika Karpińska

2019.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 26
 im. Miroslawa Biernackiego
 ul. Miedziana 8, tel. 22 620-15-02, fax 22 620-04-12
 00-814 Warszawa
 NIP: 527-21-57-764


DYREKTOR
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 26
 im. Miroslawa Biernackiego
 Paweł Prusik
 (kierownik jednostki)

Sprawy:

GŁÓWNY SPECJALISTA

 Bożena Bartosińska

KIEROWNIK
 Wydziału Księgowości

 Bożena Bartosińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 26 im. M.Biernackiego ul. Miedziana 8,00-814 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 00080109400000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 711 947,21	7 458 551,56
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 151 052,75	5 910 802,80
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 136 072,75	5 611 533,04
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	14 980,00	299 269,76
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)	4 404 448,40	5 546 965,69
2.1. Strata za rok ubiegły	4 378 269,94	5 204 600,74
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 285,46	1 951,26
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	6 913,00	41 143,93
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 980,00	299 269,76
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 458 551,56	7 822 388,67
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 245 744,67	-5 488 038,96
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-5 204 600,74	-5 488 038,96
3. Nadwyżka środków obrotowych	41 143,93	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	2 212 806,89	2 334 349,71

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 26
im. Mirosława Biernackiego
ul. Miedziana 8, tel. 22 620-45-02, fax 22 620-04-12
00-814 Warszawa
NIP: 527-21-57-764

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 26
im. Mirosława Biernackiego

mgr. PAWEŁ PRUSIK
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Wola m. st. Warszawy
Monika Karpińska
(główny księgowy)

DYREKTOR
Dzielnicy Wola m. st. Warszawy

Renata Plekut

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY SPECJALISTA
Bożena Balaśnińska

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości
Bożena Balaśnińska

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

III.1.a. Rzeczowy majątek trwały - zmiany w ciągu roku obrotowego

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE							
	Grunty	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty użyteczni i wodociągowej i wodociągowej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
Wartość początkowa								
Saldo otwarcia			4 972 952,59	25 430,80	0,00	757 492,11	299 269,76	5 755 875,50
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	252 650,03	0,00	-210 077,29	299 269,76	341 842,50
Nabycie				173 008,59		25 264,15		42 572,74
Inne						-235 341,44	299 269,76	299 269,76
Przebieższczenia				235 341,44		0,00		0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż								0,00
Inne								0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	4 972 952,59	278 080,83	0,00	547 414,82	299 269,76	6 097 718,00
Umorzenie								
Saldo otwarcia			2 445 154,72	14 921,43	0,00	752 595,11		3 212 671,26
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	103 949,68	254 159,40	0,00	-209 081,29	0,00	149 027,79
Amortyzacja okresu			103 949,68	1 509,37		996,00		106 455,05
Inne				17 308,59		25 264,15		42 572,74
Przebieższczenia				235 341,44		-235 341,44		0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż								0,00
Inne								0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	2 549 104,40	269 080,83	0,00	543 513,82	0,00	3 361 699,05
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	0,00	0,00
Wartość netto								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	2 527 797,87	10 509,37	0,00	4 897,00	0,00	2 543 204,24
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	2 423 848,19	9 000,00	0,00	3 901,00	299 269,76	2 736 018,95

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	23 192,15
Zwiększenia, w tym:	5 540,80
Nabywanie	5 540,80
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	28 732,95
Umorzenie	
Saldo otwarcia	23 192,15
Zwiększenia, w tym:	5 540,80
Amortyzacja okresu	
Inne	5540,80
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	28 732,95
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Saldo otwarcia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00

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

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

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

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

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe				Długoterminowe aktywa finansowe			
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku								
<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących</i>								
<i>Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego</i>								
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 wieczystie

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

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

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

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

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

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

	Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie * Rozwiązanie **	
1	Należności długoterminowe w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)			0,00
2	Należności krótkoterminowe w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	1 391,66		0,00
3	Należności alimentacyjne			0,00
Razem:		1 391,66	0,00	9 530,07

* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art 35b ust 3 UoR).
 ** Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizujący (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane *	Rozwiązane **	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasad pietywzszństwa					0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi					0,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości					0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)					0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania					0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi					0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu					0,00
Inne rezerwy, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
o zasiedzenie					0,00
= tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
= za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odškod. z tytułu decyzji sprzecznych lokali oraz					0,00
= tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)					0,00
= tyt. odmowy wydania zezwolenia					0,00
= tyt. pomieszczeń nakładów					0,00
= tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub					0,00
= tyt. utraty praw własności					0,00
= tyt. przewlekłości postępowania sądowego					0,00
= tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości					0,00
kary umowne					0,00
za wykonywanie wieczyste					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobitych					0,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy					0,00
odszkodowanie za szkody wydziałową, nie wykonane					0,00
odškod. o unieważnienie umowy, przedliczenie okresu					0,00
odškod. z tyt. umowy dzierżawy					0,00
odškod. z tytułu utraty wartości nieruchomości pozostałe					0,00
RAZEM:	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
Zobowiązania finansowe		
- powyżej 1 roku do 3 lat		
- powyżej 3 do 5 lat		
- powyżej 5 lat		
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- powyżej 1 roku do 3 lat		
- powyżej 3 do 5 lat		
- powyżej 5 lat		
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- powyżej 1 roku do 3 lat		
- powyżej 3 do 5 lat		
- powyżej 5 lat		
RAZEM:	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		
RAZEM:	0,00	0,00

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

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

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

II.1.12.b. Wykaz spraw spornych z tytułu zobowiązań warunkowych

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odškodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa		
za grunty wydzielone pod drogi		
za wywłaszczenie nieruchomości		
na odškodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)		
na odškodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania		
za grunty zajęte pod drogi		
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę		
na odškodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu		
Inne sprawy sporne, w tym:	0,00	0,00
o zasiedzenie		
z tyt. zwrotu nieruchomości		
za niedostarczenie lokalu socjalnego		
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz		
utrata wartości sprzedanych lokali, zapłate wykupu		
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)		
z tyt. odmowy wydania zezwolenia		
z tyt. poniesionych nakładów		
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub		
z tyt. utraty praw własności		
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego		
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości		
kary umowne		
za uchyłkowanie wieczyste		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy		
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie		
odszkod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu		
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy		
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości		
pozostałe		
RAZEM:	0,00	0,00

II.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	0,00	327,04
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)		327,04
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne		
Razem krótkoterminowe	1 397,57	2 331,16
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...)	442,20	355,46
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	703,28	1 975,70
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	252,09	
Najem lokali		
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpie. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)		
RAZEM	1 397,57	2 658,20

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

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

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Otrzymane poręczenia i gwarancje	4 585,56	13 563,65
Razem:	4 585,56	13 563,65

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	73 860,32	115 903,61

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

II.1.16. Inne informacje

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nietruchości inwestycyjne			Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Ogółem	Grupy stanowiące własność m.st. Warszawy oddane w wiczyście użytkowanie	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wnieścia 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
- przeszacowanie				0,00						0,00
- nabycie				0,00						0,00
- przeniesienie				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
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości				0,00						0,00
- przeszacowanie				0,00						0,00
- sprzedaż				0,00						0,00
- likwidacja				0,00						0,00
- przeniesienie				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	12 477,90	4 484,32
Należności od budżetów	147,20	147,20
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	730,09	383,50
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wzrost brutto		
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej		
z tytułu pożyczek mieszkańcy		
dochody budżetowe		
wadła i kaucje		
Inne	730,09	383,50
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	13 355,19	5 015,02

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

Kategoria aktywów	Odsetki wyliczone za pomocą sióp procentowych wynikających z zawartych kontraktów na koniec okresu objętego sprawozdaniem finansowym		
	odsetki zrealizowane	odsetki niezrealizowane, płatne do 3 mies.	odsetki niezrealizowane, płatne powyżej 12 mies.
Należności	66,02	83,37	243,26
Razem	66,02	83,37	243,26
			4 294,64
			4 294,64

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	4 619,85
RAZEM:	4 619,85

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
Przychody	0,00	0,00
<i>o nadzwyczajnej wartości</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
<i>które wystąpiły incydentalnie</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
Koszty	0,00	0,00
<i>o nadzwyczajnej wartości</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		
<i>które wystąpiły incydentalnie</i>	0,00	0,00
<i>w tym:</i>		

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

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

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

Struktura przychodów (RZJIS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:		
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	99 357,77	100 925,13
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	99 357,77	100 925,13
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową		
sprzedaż usług		
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na piwrsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		
przychody z tytułu inwestycji liniowych		
inne (szkolenie: gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	758,03	1 260,63
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	177,00	215,00
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
podatek od nieruchomości		
podatek od środków transportu		
podatek od czynności cywilno-prawnych		
podatek rafiny, 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:	177,00	215,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tyt. odszkodowań		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, Słobki, przedszkola...)		
przychody z tyt. opłat za strefę planowego parkowania		
przychody z tyt. mandatów		
przychody z tyt. opłat i kar za uszwanie drzew i krzewów		
przychody z tytułu porozumień między gminami		
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu		
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych		
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego		
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 przewozowych)	177,00	215,00
Razem:	100 292,80	102 400,76

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	555 997,84	126 192,72
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	195 853,00	230 875,30
Zakup usług przez jednostki s.terytorialnego od innych		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących		
Opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	4 765,08	4 185,01
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		
Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i inne		
Razem	756 615,92	361 253,03

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
sprzedaż lokali lub nieruchomości		
sprzedaż pozostałych składników majątkowych		
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności		
Dofinacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	32 030,93	2 171,38
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową		
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową		
kary umowne, odszkodowania		
odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania		
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	27 922,47	
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		
rozwiązanie rezerw na zobowiązania		
rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i		
równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		
inne (swroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępcstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za	4 108,46	2 171,38
Razem	32 030,93	2 171,38

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)		
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	2 026,13	2 006,08
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	1 198,02	1 051,20
utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		
odpis aktualizujący wartość należności	1 198,02	1 051,20
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
Inne koszty operacyjne, w tym:	828,11	954,88
z tyt. zobrągnięcia podatków (w szczególności VAT)		
utworzonych rezerw na zobowiązania		
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe		
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty	828,11	954,88
Razem:	2 026,13	2 006,08

II.2.5.c. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
dywidendy		
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
Odssetki, w tym:	378,47	435,15
odssetki za zwłokę w zapłacie należności, odssetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odssetki ustalone z wyroków sądowych, odssetki od należności podatkowych itp.	329,77	362,88
odssetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odssetki od lokat	48,70	72,27
Inne, w tym:	0,00	0,00
dotądnie różnice kursowe		
rozwiązanie odgłów aktualizujących odssetki od należności		
rozwiązanie lub zmniejszenie odgłów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		
amortyzacja zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odssetki z tyt. spraw sądowych lub odssetek z tyt. zobowiązań pozostałe przychody finansowe.		
Razem	378,47	435,15

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odssetki, w tym:	0,00	0,00
odssetki od kredytów i pożyczek		
odssetki od zobowiązań		
Inne, w tym:	271,16	340,46
korrekty podatków		
korrekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odssetek	271,16	340,46
amortyzacja odssetek		
pozostałe		
	271,16	340,46

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	2 068,42	11 211,40
MPWiK		2 068,42	11 211,40
.....			
.....			
Zakłady Opieki Zdrowotnej			
Instytucje Kultury			
RAZEM:	0,00	2 068,42	26,00
			11 237,40

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	67	72

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.				

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 26
 im. Mirosława Biernackiego
 ul. Miedziana 8, tel. 22 630-45-01, fax 22 630-04-12

00-814 WARSZAWA
 NIP: 527-21-57-764

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 26
 im. Mirosława Biernackiego

Migdała Piskis
 Kierownik jednostki

DYREKTOR
 Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
 Wola m. st. Warszawy

Główny księgowy
Monika Kaspriska

Roneta Prokuf

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY SPECJALISTA

Beata Maciejewicz

KIEROWNIK
 Wydziału Sprawności

Bożena Berkańska

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 Biura Finansów Oświaty
Wola m. st. Warszawy

Renata Piekut

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 26
im. Mirosława Biernackiego
ul. Miedziana 8, tel. 22 620-45-02, fax 22 620-04-12
00-814 Warszawa
NIP: 527-21-57-764

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 26
im. Mirosława Biernackiego

mgr PAWEŁ PRUSIK

GLÓWNY SPECJALISTA

Beata Maciejewicz

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości

Bożena Bartosińska

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska

Szkoła Podstawowa Nr 26 im. M.Biernackiego 00-814 Warszawa ul. Miedziana 8		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy					
Numer Identyfikacyjny REGON 0008010940		Jednostki budżetowej sporządzony na dzień 2018-12-31									
AKTYWA		Stan na początek roku	Zmniejszenia (-)	Zwiększenia (+)	Stan na koniec roku po przekształceniu	PASYWA		Stan na początek roku	Zmniejszenia (-)	Zwiększenia (+)	Stan na koniec roku po przekształceniu
A.	Aktywa trwałe	2 543 204,24	0,00	0,00	2 543 204,24	A.	Fundusze	2 212 806,89	-41 143,93	-41 143,93	2 212 806,89
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	I.	Fundusz jednostki	7 458 551,56			7 458 551,56
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 543 204,24	0,00	0,00	2 543 204,24	II.	Wynik finansowy netto (+,-)	-5 204 600,74	0,00	-41 143,93	-5 245 744,67
1.	Środki trwałe	2 543 204,24	0,00	0,00	2 543 204,24	1.	Zysk netto (+)				
1.1.	Grunty					2.	Strata netto (-)	-5 204 600,74		-41 143,93	-5 245 744,67
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki...					III.	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków)	-41 143,93	-41 143,93		0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	2 527 797,87			2 527 797,87	IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	10 509,37			10 509,37	B.	Fundusze placówek				
1.4.	Środki transportu				0,00	C.	Państwowe fundusze celowe				
1.5.	Inne środki trwałe	4 897,00			4 897,00	D.	Państwa i rezerwy na zobowiązania	393 947,48	0,00	0,00	393 947,48
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	393 947,48	0,00	0,00	393 947,48
III.	Należności długoterminowe	0,00			0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 866,39			36 866,39
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec budżetów	76 052,59			76 052,59
1.	Akcje i udziały	0,00			0,00	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	125 571,82			125 571,82
2.	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	146 247,26			146 247,26
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00	5.	Pozostałe zobowiązania	1 555,98			1 555,98
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00			0,00	6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	5 940,69			5 940,69
B.	Aktywa obrotowe	63 550,13	0,00	0,00	63 550,13	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00			
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	8.	Fundusze specjalne	1 712,75	0,00	0,00	1 712,75
1.	Materiały	0,00			0,00	8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 712,75			1 712,75
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	13 355,19	0,00	0,00	13 355,19						
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	12 477,90			12 477,90						
2.	Należności od budżetów	147,20			147,20						
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00			0,00						
4.	Pozostałe należności	730,09			730,09						
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				0,00						
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	48 797,37	0,00	0,00	48 797,37						
1.	Środki pieniężne w kasie				0,00						
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	42 856,68			42 856,68						
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00			0,00						
4.	Inne środki pieniężne	5 940,69			5 940,69						
5.	Akcje lub udziały				0,00						
6.	Inne papiery wartościowe				0,00						
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00						
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 397,57			1 397,57						
Suma aktywów		2 606 754,37	0,00	0,00	2 606 754,37	Suma pasywów		2 606 754,37	-41 143,93	-41 143,93	2 606 754,37

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 26
im. Miroslawa Biernackiego
ul. Miedziana 8, tel. 22 620-45-02, fax 22 620-04-12
00-814 Warszawa
NIP: 527-21-57-764

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 26
im. Miroslawa Biernackiego

mgr HAWEEŁ PRUSIK

DYREKTOR
Dzielnicego Biura Finansów Oświaty
Wola m. st. Warszawy

Ronata Flakut

GŁÓWNY SPECJALISTA

Beata Maciejewicz

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości

Bożona Bartosińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska

Szkoła Podstawowa Nr 26 im. M. Biernackiego ul. Miedziana 8 00-814 Warszawa		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy jednostki budżetowej)			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 00080109400000		sporządzony na dzień 2018-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego 31.12.2017	Zmniejszenia (-)	Zwiększenia (+)	Stan na koniec roku bieżącego 01.01.2018
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	100 292,80	0,00	0,00	100 292,80
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	99 357,77			99 357,77
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	758,03			758,03
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	177,00			177,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 335 005,65	0,00	0,00	5 335 005,65
I.	Amortyzacja	106 470,18			106 470,18
II.	Zużycie materiałów i energii	513 836,76			513 836,76
III.	Usługi obce	756 615,92			756 615,92
IV.	Podatki i opłaty	16 936,00			16 936,00
V.	Wynagrodzenia	2 964 415,50			2 964 415,50
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	798 684,24			798 684,24
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 815,00			1 815,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00			0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	176 232,05			176 232,05
X.	Pozostałe obciążenia				0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 234 712,85	0,00	0,00	-5 234 712,85
D.	Pozostałe przychody operacyjne	32 030,93	0,00	0,00	32 030,93
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00
II.	Dotacje				0,00
III.	Inne przychody operacyjne	32 030,93			32 030,93
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 026,13	0,00	0,00	2 026,13
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	2 026,13			2 026,13
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 204 708,05	0,00	0,00	-5 204 708,05
G.	Przychody finansowe	378,47	0,00	0,00	378,47
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00			0,00
II.	Odsetki	378,47			378,47
III.	Inne	0,00			0,00
H.	Koszty finansowe	271,16	0,00	0,00	271,16
I.	Odsetki	0,00			0,00
II.	Inne	271,16			271,16
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 204 600,74	0,00	0,00	-5 204 600,74
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			41 143,93	41 143,93
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 204 600,74	0,00	-41 143,93	-5 245 744,67

DYREKTOR
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Wola m. st. Warszawy

Renata Piekut

GŁÓWNY SPECJALISTA

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości

Bożena Bartosińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Kierpińska

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 26
im. Mirosława Biernackiego
ul. Miedziana 8, tel. 22 620-45-02, fax 22 620-04-12
00-814 Warszawa
NIP: 627-21-57-764

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 26
im. Mirosława Biernackiego

mgr PAWEŁ PRUSIK

Szkoła Podstawowa Nr 26 im.M. Biernackiego 00-814 Warszawa ul. Miedziana 8		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 0008010940		sporządzony na dzień 2018-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Zmniejszenia (-)	Zwiększenia (+)	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 711 947,21	0,00	0,00	6 711 947,21
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 151 052,75	0,00	0,00	5 151 052,75
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 136 072,75			5 136 072,75
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00
1.4.	Środki na inwestycje	14 980,00			14 980,00
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)	4 404 448,40	0,00	0,00	4 404 448,40
2.1.	Strata za rok ubiegły	4 378 269,94			4 378 269,94
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	4 285,46			4 285,46
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	6 913,00			6 913,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	14 980,00			14 980,00
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.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 458 551,56			7 458 551,56
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 204 600,74	0,00	41 143,93	-5 245 744,67
1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Strata netto (-)	-5 204 600,74		41 143,93	-5 245 744,67
3.	Nadwyżka środków obrotowych	41 143,93	41 143,93	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 212 806,89	41 143,93	41 143,93	2 212 806,89

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 26
im. Miroslawa Biernackiego
ul. Miedziana 8, tel. 22 620-43-02, fax 22 620-04-12
00-814 Warszawa
NIP: 527-21-57-764

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 26
im. Miroslawa Biernackiego

mgr DANIEL PRUSIK

DYREKTOR
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Wola m. st. Warszawy

Renata Plekut

GŁÓWNY SPECJALISTA

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Białosińska

Monika Karpińska