

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 388 im. Jana Pawła II ul. Deotymy 25/33, 01-407 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 36749887200000		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwale	13 047 121,16	12 503 352,46	A. - Fundusze	12 653 344,76	12 103 007,04
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	18 754 925,58	18 510 369,29
II. - Rzeczowe aktywa trwale	13 047 121,16	12 503 352,46	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-6 076 285,50	-6 407 362,25
1. - Środki trwale	13 047 121,16	12 503 352,46	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-6 076 285,50	-6 407 362,25
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	-25 295,32	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	13 014 596,61	12 479 229,29	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	412,50	0,00	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 trwale	32 112,05	24 123,17	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	454 811,95	475 285,42
2. - Środki trwale w budowie (Inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwale w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	454 811,95	475 285,42
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	48 676,43	44 676,54
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	69 798,01	69 860,84
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	154 387,48	158 857,41
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	180 005,12	190 204,79
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	1 531,78	1 767,64
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	61 035,55	74 940,00	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	48,49
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	413,13	9 869,71
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	413,13	9 869,71
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	33 183,82	36 621,37			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	32 628,97	36 209,95			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	554,85	411,42			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 708,45	37 308,24			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 708,45	37 308,24			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	2 143,28	1 010,39			
Suma aktywów	13 108 156,71	12 578 292,46	Suma pasywów	13 108 156,71	12 578 292,46

DYREKTOR
Główny Księgowy
Biura Finansów Oświaty
Wola m. st. Warszawy
Monika Karpińska *Renata Piekut*

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 388
im. Jana Pawła II w Warszawie

mgr Jarosław Fonrath

Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 388
im. Jana Pawła II
01-407 Warszawa, ul. Deotymy 25/33
tel./fax 22 836 03 41, 22 836 37 23
REGON 367498872

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 388 im. Jana Pawła II ul. Deotymy 25/33, 01-407 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 36749887200000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	265 277,87	256 063,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	263 857,84	256 571,79
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	721,03	-1 132,89
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	699,00	625,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6 344 155,34	6 638 183,14
I. Amortyzacja	542 524,51	543 768,70
II. Zużycie materiałów i energii	599 976,89	543 175,17
III. Usługi obce	625 323,85	507 177,54
IV. Podatki i opłaty	36 580,00	41 402,00
V. Wynagrodzenia	3 497 581,30	3 866 161,04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	887 239,18	950 004,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 162,26	6 091,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	143 767,35	180 402,47
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 078 877,47	-6 382 119,24
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 532,13	9 474,26
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	5 532,13	9 474,26
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 681,06	7 878,76
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	3 681,06	7 878,76
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 077 026,40	-6 380 523,74
G. Przychody finansowe	2 011,16	2 367,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 011,16	2 367,40
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1 270,26	1 815,87
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	1 270,26	1 815,87
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 076 285,50	-6 379 972,21
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	27 390,04
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 076 285,50	-6 407 362,25


DYREKTOR
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
 Wola m. st. Warszawy
 (główny księgowy)
 Monika Karpińska Renata Plekut

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 SZKOŁY PODSTAWOWA Nr 388
 im. Jana Pawła II w Warszawie

mgr Jędrzej

mgr Jędrzej
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 388
 im. Jana Pawła II
 01-407 Warszawa, ul. Deotymy 25/33
 tel./fax 22 836 03 41, 22 836 37 23
 REGON 367498872
 -1-

p.o. ZASTĘPCY KIEROWNIKA
Wydziału Księgowości

Malgorzata Filacik
Malgorzata Filacik vel Filacłńska

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości

Bożena Filacłńska
Bożena Filacłńska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 388 im. Jana Pawła II ul. Deotymy 25/33, 01-407 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 36749887200000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	18 642 741,61	18 754 925,58
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	22 349 084,76	5 859 389,42
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 564 671,30	5 859 389,42
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	14 944,50	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	13 233 117,41	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	3 536 351,55	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	22 236 900,79	6 103 945,71
2.1. Strata za rok ubiegły	5 432 801,29	6 076 285,50
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	6 231,13	2 364,89
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	12 087,43	25 295,32
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 944,50	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	3 536 351,55	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	13 234 484,89	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	18 754 925,58	18 510 369,29
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 101 580,82	-6 407 362,25
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-6 076 285,50	-6 407 362,25
3. Nadwyżka środków obrotowych	25 295,32	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	12 653 344,76	12 103 007,04

DYREKTOR
 Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
 Wola m. st. Warszawy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
Monika Karpińska
Renata Plekūt

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 388
 im. Jana Pawła II w Warszawie

J. Fonrath
mgr Jarosław Fonrath

(kierownik jednostki)

p.o. ZASTĘPCY KIEROWNIKA
 Wydziału Księgowości

Małgorzata Filaciuk vel Filacińska

KIEROWNIK
 Wydziału Księgowości

Bożena Łukosińska

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 388
 im. Jana Pawła II
 01-407 Warszawa, ul. Deotymy 25/33
 tel./fax 22 836 03 41, 22 836 37 23
 REGON 367498872

-1-

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

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE						RAZEM
	Grunt	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
Wartość początkowa							
Saldo otwarcia	18 034 150,68	0,00	67 464,68	0,00	924 960,26	0,00	19 026 575,62
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	388 399,70	0,00	-339 896,56	0,00	48 503,14
Nabywanie			139 49,01		34 554,13		48 503,14
Inne							0,00
Przejęcia			374 450,69		-374 450,69		0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż							0,00
Inne							0,00
Saldo zamknięcia	18 034 150,68	0,00	455 864,38	0,00	585 063,70	0,00	19 075 078,76
Umożnienie							
Saldo otwarcia	5 019 554,07	0,00	67 052,18	0,00	892 848,21	0,00	5 979 454,46
Zwiększenia, w tym:	535 367,32	0,00	388 812,20	0,00	-331 907,68	0,00	592 271,84
Amortyzacja okresu			412,50		7 988,88		543 768,70
Inne			13 949,01		34 554,13		48 503,14
Przejęcia			374 450,69		-374 450,69		0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż							0,00
Inne							0,00
Saldo zamknięcia	5 554 921,39	0,00	455 864,38	0,00	560 940,53	0,00	6 571 726,30
Odpisy aktualizujące							
Saldo otwarcia							0,00
Zwiększenia							0,00
Zmniejszenia							0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto							
Saldo otwarcia	13 014 596,61	0,00	412,50	0,00	32 112,05	0,00	13 047 121,16
Saldo zamknięcia	12 479 229,29	0,00	0,00	0,00	24 123,17	0,00	12 503 352,46

II.1.b. Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	
Saldo otwarcia	18 557,90
Zwiększenia, w tym:	2 399,00
Nabycie	2 399,00
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	20 956,90
Umorzenie	
Saldo otwarcia	18 557,90
Zwiększenia, w tym:	2 399,00
Amortyzacja okresu	
Inne	2 399,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	20 956,90
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Saldo otwarcia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00

10

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: tereny pozostałości pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhan, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek okresu				0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakup				0,00
2. Inne				0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż				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	0,00	0,00	0,00
1.				0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedanych				0,00
2. Zlikwidowanych				0,00
3. Inne				0,00
Odpisy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

7

II.12. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

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

II.13. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

Stan na początek roku	Długoterminowe aktywa niefinansowe					Długoterminowe aktywa finansowe		Inne długoterminowe aktywa finansowe
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	
<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących</i>								
<i>Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego</i>								
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.14. Grunty użytkowane wieczysto

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

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
<i>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>		

7

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

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

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie *	Rozwiązanie **	
1. Należności długoterminowe w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)					0,00
2. Należności krótkoterminowe w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	26 848,96	8 696,22			35 545,18
3. Należności alimentacyjne					0,00
Razem:	26 848,96	8 696,22	0,00	0,00	35 545,18

* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem zostaje 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.

7

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane *	Rozwiązane **	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa					0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi					0,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości					0,00
Rezerwy na odszkodowania z nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)					0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania					0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi					0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu					0,00
Inne rezerwy, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
o zasiedzenie					0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
ods-kod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz					0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)					0,00
z tyt. odmowy wydania zezwolenia					0,00
z tyt. poniesionych nakładów					0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub					0,00
z tyt. utraty praw własności					0,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego					0,00
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości					0,00
kary umowne					0,00
za uchyłowanie wicejście					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy					0,00
ods-kodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie					0,00
ods-kod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu					0,00
ods-kod. z tyt. umowy dzierżawy					0,00
ods-kod. z tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe					0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7

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 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		
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:			
utworzone rezerwy bilansowe			
Gwarancje			
Kaucje i wadia			
Nieuznane roszczenia wierzycieli			
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy			
Umowy wsparcia			
Inne			
Razem:	0,00	0,00	

7

II.1.12.b. Wykaz spraw sportnych 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 BIERUJA 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 sportne, w tym:	0,00	0,00
o zasięgnięcie		
z tytułu zwrotu nieruchomości		
za niedostarczenie lokatu społecznego		
odszkod. z tytułu decyzji sprzedawczych lokali oraz utracie wartości sprzedanych lokali, zapobieg. wykupu		
z tytułu wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)		
z tytułu odmowny wydania zezwolenia		
z tytułu poniesionych nakładów		
z tytułu wydania decyzji z naruszeniem prawa lub		
z tytułu utraty praw własności		
z tytułu przewlektłości postępowania sądowego		
z tytułu zbycia wyłączonej nieruchomości		
kary umowne		
za użytkowanie wieczyste		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
roszczenia pracownicze z tytułu rozwiązania umowy		
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie		
odsetk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu		
odszkod. z tytułu umowy dzierżawy		
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości		
pozostałe		
RAZEM:	0,00	0,00

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	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		
Razem krótkoterminowe	2 143,28	1 010,39
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,...)	1 085,92	
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	623,04	578,16
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	434,32	432,23
Najem lokali		
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpiec. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fryzjochodem-, plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)		
RAZEM	2 143,28	1 010,39

7

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 użytkownika</i>		
<i>wieczystego w prawo własności</i>		
<i>wykup lokali, budynków</i>		
<i>sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych</i>		
<i>wpłaty z ZUS za pensjonariuszy</i>		
<i>pocostale</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>pocostale</i>		
RAZEM	0,00	0,00

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

Otrzymane poręczenia i gwarancje	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem:	0,00	0,00

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	56 440,68	106 188,43

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

II.1.16. Inne informacje

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne				Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem	
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Ogółem	Grunty stanowiące własność m.st. Warszawy oddane w 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	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	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	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	32 628,97	36 209,95
Należności od budżetów		
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	554,85	411,42
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto		
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej		
z tytułu pożyczek mieszkaniowych.		
dochody budżetowe		
wadła i kauce	554,85	411,42
Inne		
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	33 183,82	36 621,37

7

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

Kategoria aktywów	Odsetki wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów na koniec okresu objętego sprawozdaniem finansowym			
	odsetki zrealizowane	do 3 mies.	odsetki niezrealizowane, płatne od 3 do 12 mies.	powyżej 12 mies.
Należności	530,50	530,20	1 328,28	7 159,45
Razem	530,50	530,20	1 328,28	7 159,45

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

Kategoria aktywów	31 grudnia 2018... r.
Niezrealizowane odsetki od należności objęte odpisem aktualizującym na koniec roku obrotowego	8 938,38
RAZEM:	8 938,38

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

Struktura przychodów (RZIS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	263 857,84	256 571,79
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	263 857,84	256 571,79
opłaty za zarząd i użytkowanie nieruchomości		
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
przychody z tyt. opłat za świadczenie związane z działalnością statutową		
sprzedaż usług		
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		
przychody z tytułu inwestycji liniowych		
inne (świadczenie grantowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	721,03	-1 132,89
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	699,00	625,00
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 skarbową		
inne		
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu gminy, w tym:	0,00	0,00
udziały w podatkach dochodowym od osób fizycznych		
udziały 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:	699,00	625,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tyt. odsetkówek		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDr, ślaski, przedszkola...)		
przychody z tyt. opłat za stryżę planowego porokowania		
przychody z tyt. mandatów		
przychody z tyt. opłat i kar za uszczerbek drzew i krzewów		
przychody z tytułu porozumień między gminami		
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu		
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych		
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego		
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej		
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		
opłaty za odpady komunalne	699,00	625,00
inne (z tyt. wydatnia leżydnacji, zwłódkami, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)		
Razem:	265 277,87	256 063,90

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	273 378,09	157 734,60
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	339 093,20	342 238,55
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących		
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	4 242,56	4 129,39
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	8 610,00	3 075,00
Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i inne		
Razem	625 323,85	507 177,54

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niematerialnych 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		
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	5 532,13	9 474,26
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową		
opłaty za wyżwienienie nie związane z działalnością statutową		
kary umowne, odszkodowania		
odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania		
darowizny, nieopłacone otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe		
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		
rozwiązanie rezerw na zobowiązania		
rozwiązanie odpisów aktualizujących sr. trwałych, sr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i		
równowartości odpisów amortyzacyjnych od sr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	5 532,13	9 474,26
inne (swroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępcza procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za		
Razem	5 532,13	9 474,26

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:	3 681,06	7 878,76
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		
Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych, w tym:	2 662,96	6 880,35
umorzenie odpisów aktual. sr. trwałych, sr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych	2 662,96	6 880,35
odpis aktualizujący wartość należności		
umorzenie zadległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
Inne koszty operacyjne, w tym:	1 018,10	998,41
z tyt. zaobciążenia podatków (w szczególności VAT)		
umorzonych rezerw na zobowiązania		
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		
nieopłacone przekazane rzeczowe aktywa obrotowe		
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty	1 018,10	998,41
Razem	3 681,06	7 878,76

24

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:	2 011,16	2 367,40
odsutki za zwłokę w zapłacie należności, odsutki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsutki ustanowione z wyroków sądowych, odsutki od należności podatkowych itp.	1 926,92	2 305,95
odsutki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsutki od lokat	84,24	61,45
Inne, w tym:	0,00	0,00
dodanie 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.		
Razem	2 011,16	2 367,40

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:	1 270,26	1 815,87
korekty podatków		
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsutek od należności	1 270,26	1 815,87
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsutek		
umorzenie odsutek		
pozostałe	1 270,26	1 815,87

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanyimi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółka, w których Mieście posiada 100% udziałów, akcji MPWRK	0,00	1 319,85	0,00	19 818,83
		1 319,85		19 818,83
Zakłady Opieki Zdrowotnej				
Instytucje Kultury				
RAZEM:	0,00	1 319,85	0,00	19 818,83

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	81

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

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

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

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

DYREKTOR
 Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
 SŁÓWNY KSIĘGOWY Wola m. st. Warszawy

 Renata Plekut
 (główny księgowy)

29.03.2019

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 388
 im. Jana Pawła II w Warszawie

 mgr Inna Kark... Kozarża
 (kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 388
 im. Jana Pawła II
 01-407 Warszawa, ul. Dęctymy 25/33
 tel./fax 22 536 03 41, 22 836 37 23
 REGON 367498872
 -4-

p.o. ZASTĘPCY KIEROWNIKA
 Wydziału Finansowości

 Małgorzata Flaczyk vel Filacińska

KIEROWNIK
 Wydziału Finansowości

 Bożena B... B...

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 ujednoclenie 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 Piórkut

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 388
im. Jana Pawła II w Warszawie

mgr Jarosław Fonrath

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 388
im. Jana Pawła II
01-407 Warszawa, ul. Deotymy 25/33
tel./fax 22 836 03 41, 22 836 37 23
REGON 367498872

-1-

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Bartosińska

Monika Kerpińska

p.o. ZASTĘPCY KIEROWNIK,
Wydziału Księgowości

Szkoła Podstawowa Nr 388 im. Jana Pawła II ul. Deotymy 25/33 01-407 Warszawa		BILANS jednostki budżetowej / samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy					
Numer identyfikacyjny REGON 36749887200000		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	13 047 121,16	0,00	0,00	13 047 121,16	A.	Fundusze	12 653 344,76	-25 295,32	-25 295,32	12 653 344,76
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	I.	Fundusz jednostki	18 754 925,58			18 754 925,58
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	13 047 121,16	0,00	0,00	13 047 121,16	II.	Wynik finansowy netto (+,-)	-6 076 285,50	0,00	-25 295,32	-6 101 580,82
1.	Środki trwałe	13 047 121,16	0,00	0,00	13 047 121,16	1.	Zysk netto (+)				
1.1.	Grunt					2.	Strata netto (-)	-6 076 285,50		-25 295,32	-6 101 580,82
1.1.1.	Grunt					III.	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków)	-25 295,32	-25 295,32		0,00
1.1.1.1.	Grunt stanowiący własność jednostki...					IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	13 014 596,61			13 014 596,61	B.	Fundusze placówek				
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	412,50			412,50	C.	Państwowe fundusze celowe				
1.4.	Środki transportu				0,00	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	454 811,95	0,00	0,00	454 811,95
1.5.	Inne środki trwałe	32 112,05			32 112,05	I.	Zobowiązania długoterminowe				
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00	II.	Zobowiązania krótkoterminowe	454 811,95	0,00	0,00	454 811,95
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00			0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	48 676,43			48 676,43
III.	Należności długoterminowe	0,00			0,00	2.	Zobowiązania wobec budżetów	69 798,01			69 798,01
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	154 387,48			154 387,48
1.	Akcje i udziały	0,00			0,00	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	180 005,12			180 005,12
2.	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00	5.	Pozostałe zobowiązania	1 531,78			1 531,78
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00	6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00			0,00
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00			0,00	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00			0,00
B.	Aktywa obrotowe	61 035,55	0,00	0,00	61 035,55	8.	Fundusze specjalne	413,13	0,00	0,00	413,13
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	413,13			413,13
1.	Materiały	0,00			0,00	8.2.	Inne fundusze				0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku				0,00	III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00			0,00
3.	Produkty gotowe				0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe				
4.	Towary				0,00						
II.	Należności krótkoterminowe	33 183,82	0,00	0,00	33 183,82						
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	32 628,97			32 628,97						
2.	Należności od budżetów	0,00			0,00						
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00			0,00						
4.	Pozostałe należności	554,85			554,85						
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				0,00						
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 708,45	0,00	0,00	25 708,45						
1.	Środki pieniężne w kasie				0,00						
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 708,45			25 708,45						
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu...				0,00						
4.	Inne środki pieniężne	0,00			0,00						
5.	Akcje lub udziały				0,00						
6.	Inne papiery wartościowe				0,00						
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00						
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 143,28			2 143,28						
Suma aktywów		13 108 156,71	0,00	0,00	13 108 156,71	Suma pasywów		13 108 156,71	-25 295,32	-25 295,32	13 108 156,71

DYREKTOR
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Wola m. st. Warszawy

Renata Plekut

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 388
im. Jana Pawła II w Warszawie

mgr Jarosław Fonrath

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 388
im. Jana Pawła II
01-407 Warszawa, ul. Deotymy 25/33
tel./fax 22 836 03 41, 22 836 37 23
REGON 367498872

-1-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska

p.o. ZASTĘPCA KIEROWNI
Wydziału Księgowości

Małgorzata Filaciuk vel Filacińska

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości

Bożena Bartosińska

Szkoła Podstawowa nr 388 im. Jana Pawła II ul. Deotymy 25/33 01-407 Warszawa		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy jednostki budżetowej)			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 36749887200000		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	265 277,87	0,00	0,00	265 277,87
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	263 857,84			263 857,84
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	721,03			721,03
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	699,00			699,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 344 155,34	0,00	0,00	6 344 155,34
I.	Amortyzacja	542 524,51			542 524,51
II.	Zużycie materiałów i energii	599 976,89			599 976,89
III.	Usługi obce	625 323,85			625 323,85
IV.	Podatki i opłaty	36 580,00			36 580,00
V.	Wynagrodzenia	3 497 581,30			3 497 581,30
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	887 239,18			887 239,18
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	11 162,26			11 162,26
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00			0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	143 767,35			143 767,35
X.	Pozostałe obciążenia				0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 078 877,47	0,00	0,00	-6 078 877,47
D.	Pozostałe przychody operacyjne	5 532,13	0,00	0,00	5 532,13
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00
II.	Dotacje				0,00
III.	Inne przychody operacyjne	5 532,13			5 532,13
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 681,06	0,00	0,00	3 681,06
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	3 681,06			3 681,06
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 077 026,40	0,00	0,00	-6 077 026,40
G.	Przychody finansowe	2 011,16	0,00	0,00	2 011,16
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00			0,00
II.	Odsetki	2 011,16			2 011,16
III.	Inne	0,00			0,00
H.	Koszty finansowe	1 270,26	0,00	0,00	1 270,26
I.	Odsetki	0,00			0,00
II.	Inne	1 270,26			1 270,26
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 076 285,50	0,00	0,00	-6 076 285,50
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			25 295,32	25 295,32
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 076 285,50	0,00	-25 295,32	-6 101 580,82

DYREKTOR

SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 388
im. Jana Pawła II w Warszawie

Jarosław Fonrath
mgr Jarosław Fonrath

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 388

im. Jana Pawła II
01-407 Warszawa, ul. Deotymy 25/33
tel./fax 22 836 03 41, 22 836 37 23
REGON 367498872

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości

Bożena Baranowska
Bożena Baranowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska
Monika Karpińska

DYREKTOR
Dzielnicy Wola
Biurowo Oświaty
Wola m. st. Warszawy

Renata Flekuć
Renata Flekuć

p.o. ZASTĘPCY WYKONAWCY
Wydziału Księgowości

Małgorzata Filaciuk
Małgorzata Filaciuk wól@bilans.pl

7

Szkoła Podstawowa Nr 388 im. Jana Pawła II ul. Deotymy 25/33 01-407 Warszawa		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 36749887200000		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)	18 642 741,61	0,00	0,00	18 642 741,61
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	22 349 084,76	0,00	0,00	22 349 084,76
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 564 671,30			5 564 671,30
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00
1.4.	Środki na inwestycje	14 944,50			14 944,50
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	13 233 117,41			13 233 117,41
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	3 536 351,55			3 536 351,55
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	22 236 900,79	0,00	0,00	22 236 900,79
2.1.	Strata za rok ubiegły	5 432 801,29			5 432 801,29
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	6 231,13			6 231,13
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	12 087,43			12 087,43
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	14 944,50			14 944,50
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	3 536 351,55			3 536 351,55
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	13 234 484,89			13 234 484,89
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	18 754 925,58			18 754 925,58
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 076 285,50	0,00	25 295,32	-6 101 580,82
1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Strata netto (-)	-6 076 285,50		25 295,32	-6 101 580,82
3.	Nadwyżka środków obrotowych	25 295,32	25 295,32	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	12 653 344,76	25 295,32	25 295,32	12 653 344,76

DYREKTOR
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Wola m. st. Warszawy

Renata Piekut

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 388
im. Jana Pawła II w Warszawie

mgr Jarosław Fonrath

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 388
im. Jana Pawła II

01-407 Warszawa, ul. Deotymy 25/33
tel./fax 22 836 03 41, 22 836 37 23
REGON 367498872

- 1 -

p.o. ZASTĘPCY KIEROWNIKA
Wydziału Księgowości

Małgorzata Filaciuk / vel Filacińska

KIEROWNIK
Wydziału Księgowości

Bożena Bartosińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Karpińska