

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Stenotypii i Języków Obcych          ul. Ogrodowa 16,00-896 Warszawa</b>	<p align="center"><b>BILANS</b></p> <p align="center">jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony</p> <p align="center">na dzień <b>31.12.2018</b> r.</p>	Adresat: <b>Urząd Dzielnicy Wola m.st.Warszawy</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>00067871300000</b>		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. - Aktywa trwałe</b>	3 783 410,37	3 694 826,62	<b>A. - Fundusze</b>	3 597 413,00	3 480 929,23
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	6 113 055,76	6 443 765,07
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	3 783 410,37	3 694 826,62	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-2 500 109,67	-2 962 835,84
1. - Środki trwałe	3 783 410,37	3 669 547,42	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-2 500 109,67	-2 962 835,84
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	-15 533,09	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	3 766 623,90	3 656 750,31	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. - Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. - Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	16 786,47	12 797,11	<b>D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	210 079,45	240 135,46
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	25 279,20	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	210 079,45	240 135,46
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 413,57	15 333,26
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	36 305,09	38 356,31
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	70 895,58	86 525,12
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	83 001,88	95 717,55
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	260,21	163,38
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	24 082,08	26 238,07	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	5 203,12	4 049,84
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 203,12	4 049,84
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	1 882,69	5 629,86			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	1 771,20	4 070,66			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	1 487,30			
4. - Pozostałe należności	111,49	71,90			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 736,21	19 788,47			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 736,21	19 788,47			
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	1 463,18	819,74			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 807 492,45</b>	<b>3 721 064,69</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 807 492,45</b>	<b>3 721 064,69</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Monika Barpińska  
 Dyrektor  
 Renata Piekut

2019.03.29  
 rok, miesiąc, dzień

ZESPÓŁ SZKÓŁ  
 STENOTYPII I JĘZYKÓW OBcych  
 00-896 Warszawa, ul. Ogrodowa 16  
 tel. 22 620-50-51, 22 620-45-88  
 REGON: 000678713  
 Kierownik jednostki

SPECJALISTA  
 Monika Chrzastowska

KIEROWNIK  
 Wydziału Księgowości  
 Bożena Bartosińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Stenotypii i Języków Obcych ul. Ogrodowa 16,00-896 Warszawa	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat Urząd Dzielnicy Wola m.st.Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 00067871300000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	71 514,49	65 340,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	70 518,89	65 788,54
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	641,60	-643,44
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	354,00	195,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 577 001,58	3 012 589,30
I. Amortyzacja	110 871,59	113 862,95
II. Zużycie materiałów i energii	341 503,47	373 602,26
III. Usługi obce	58 615,57	202 805,95
IV. Podatki i opłaty	4 201,00	4 201,00
V. Wynagrodzenia	1 599 452,25	1 821 563,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	423 317,89	455 180,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 461,39	5 119,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	25 578,42	36 253,81
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-2 505 487,09	-2 947 249,20
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	5 514,23	716,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	5 514,23	716,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	260,21	649,16
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	260,21	649,16
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-2 500 233,07	-2 947 182,36
<b>G. Przychody finansowe</b>	249,85	225,44
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	249,85	225,44
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	126,45	140,29
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	126,45	140,29
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-2 500 109,67	-2 947 097,21
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	15 738,63
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 500 109,67	-2 962 835,84

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty  
 Wola m. st. Warszawy  
 (główny księgowy)  
 Monika Jarpińska

  
 DYREKTOR  
 Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty  
 Wola m. st. Warszawy  
 Renata Piekut

2019.03.29  
 (rok, miesiąc, dzień)

ZESPÓŁ SŁUŻBY  
 STROJNICZE  
 00-198 Warszawa, ul. St. 11.11  
 tel. 22 626 30-51, 22 626 30-52  
 www.strojnicze.pl  
 DZIELNICOWE BIURO FINANSÓW OŚWIATY  
 WOLA M. ST. WARSZAWY  
 (kierownik jednostki)

  
 SPECJALISTA  
 Monika Chrzanowska

KIEROWNIK  
 Wydziału Księgowości  
  
 Bożena Bartosińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Stenotypii i Języków Obcych ul. Ogrodowa 16,00-896 Warszawa</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat <b>Urząd Dzielnicy Wola m.st.Warszawy</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>00067871300000</b>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	5 902 792,16	6 113 055,76
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 381 782,98	2 872 516,27
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 366 826,18	2 847 237,07
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	14 956,80	25 279,20
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)	2 171 519,38	2 541 806,96
2.1. Strata za rok ubiegły	2 143 534,62	2 500 109,67
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 819,23	885,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	11 208,73	15 533,09
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 956,80	25 279,20
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	6 113 055,76	6 443 765,07
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-2 515 642,76	-2 962 835,84
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 500 109,67	-2 962 835,84
3. Nadwyżka środków obrotowych	15 533,09	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	3 597 413,00	3 480 929,23

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 (główny księgowy)  
 Monika Chirzenowska

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

2019.03.29

  
 (kierownik jednostki)

  
 SPECJALISTA  
 Monika Chirzenowska

KIEROWNIK  
 Wydziału Księgowości  
  
 Bożena Białobłomska

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

		ŚRODKI TRWAŁE						
Rzeczowy majątek trwały	Grupy	w tym: Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w inny podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe	RAZEM
							w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	
<b>Wartość początkowa</b>								
Saldo otwarcia			4 384 115,80	26 584,50	0,00	984 422,11	25 279,20	5 395 122,41
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	795 139,36		-612 717,94	25 279,20	2 07 700,62
Nabycie				99 319,72		83 101,70	25 279,20	207 700,62
Inne								0,00
Przeznieszczenia				695 819,64		-695 819,64		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		0,00	4 384 115,80	821 723,86	0,00	371 704,17	25 279,20	5 602 823,03
<b>Umorzenie</b>								
Saldo otwarcia			617 491,90	26 584,50		967 635,64		1 611 712,04
Zwiększenia, w tym:		0,00	109 873,59	795 139,36	0,00	-608 728,58	0,00	296 284,37
Amortyzacja okresu			109 873,59	0,00		3 989,36		113 862,95
Inne				99 319,72		83 101,70		182 421,42
Przeznieszczenia				695 819,64		-695 819,64		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		0,00	727 365,49	821 723,86	0,00	358 907,06	0,00	1 907 996,41
<b>Odpisy aktualizujące</b>								
Saldo otwarcia								0,00
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia								0,00
Saldo zamknięcia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>								
Saldo otwarcia		0,00	3 766 623,90	0,00	0,00	16 786,47	0,00	3 783 410,37
Saldo zamknięcia		0,00	3 656 750,31	0,00	0,00	12 797,11	25 279,20	3 694 826,62

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
<b>Wartość początkowa</b>	
Saldo otwarcia	37 360,85
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabycie	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	37 360,85
<b>Umorzenie</b>	
Saldo otwarcia	37 360,85
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	37 360,85
<b>Odpisy aktualizujące</b>	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Saldo zamknięcia	0,00
<b>Wartość netto</b>	
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 artystyczne, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
<b>Wartość początkowa</b>				
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
<b>Odpisy aktualizujące</b>				
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

**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								
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących								
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego								
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**II. 1.4. Grunty użytkowane wieczysto**

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



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

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
<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	Opis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
<b>Stan na początek roku</b>							
Nazwa podmiotu							
1.							
2.							
...							
<b>Razem</b>			0,00	0,00	0,00		
<b>Stan na koniec roku</b>							
Nazwa podmiotu							
1.							
2.							
...							
<b>Razem</b>			0,00	0,00	0,00		

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

	Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie *	
1	Należności długoterminowe				0,00
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)				0,00
2	Należności krótkoterminowe	4 212,01	324,79		4 536,80
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)				0,00
3	Należności alimentacyjne				0,00
<b>Razem:</b>		4 212,01	324,79	0,00	4 536,80

\* 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 porceżeń					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasad nieruchomości					0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi					0,00
Rezerwy za wyłączenie 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 zadeczenie					0,00
= tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
= za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odskod. = tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz					0,00
= tyt. wypadku fczkoda komunikacyja osobowaj					0,00
= tyt. odmowy wydania zezwolenia					0,00
= tyt. pomieszczeniach nakładów					0,00
= tyt. wysłania decyzji z naruszeniem prawa lub					0,00
= tyt. utraty praw własności					0,00
= tyt. przeliczności postępowania sądowego					0,00
= tyt. zbycia wyłączonej nieruchomości					0,00
kary umowne					0,00
za uchybienie wiecyste					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
roszczenia pracownicze = tyt. rozwiązania umowy					0,00
odszkodowanie za szkody wywołaną nie wykonanie					0,00
odskok. o unieważnienie umowy, przedliczenie okresu					0,00
odskod. = tytułu umowy dzierżawy					0,00
odskod. = tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe					0,00
<b>RAZEM:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

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

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

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

III.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

III.12.a. Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

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

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

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

II.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Razem długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne		
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne		
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>1 463,18</b>	<b>819,74</b>
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne		
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (oprogramy komputerowe)	654,48	201,68
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	808,70	618,06
Najem lokali		
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpie. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)		
<b>RAZEM</b>	<b>1 463,18</b>	<b>819,74</b>

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

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

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Otrzymane poręczenia i gwarancje		
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	54 745,37	35 074,78

\* 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			Ogółem	Nieruchomości inwestycyjne		Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe		Gruntły stanowiące własność m.st. Warszawy oddane w wyczerpie 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	
<b>Stan na początek roku</b>				0,00						0,00
<b>Zwiększenia</b>	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- <i>przepracowanie</i>				0,00						0,00
- <i>nabycie</i>				0,00						0,00
- <i>przebiegnięcie</i>				0,00						0,00
<b>Zmniejszenia</b>	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- <i>odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</i>				0,00						0,00
- <i>przepracowanie</i>				0,00						0,00
- <i>sprzedaż</i>				0,00						0,00
- <i>likwidacja</i>				0,00						0,00
- <i>przebiegnięcie</i>				0,00						0,00
<b>Stan na koniec roku</b>	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	1 771,20	4 070,66
Należności od budżetów	0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 487,30
Pozostałe należności, w tym:	111,49	71,90
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		
Inne	111,49	71,90
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>Razem:</b>	1 882,69	5 629,86

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

Kategoria aktywów	Odsetki wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów na koniec okresu objętego sprawozdaniem finansowym		
	odsetki zrealizowane	odsetki niezrealizowane, płatne do 3 mies.	odsetki niezrealizowane, płatne powyżej 12 mies.
Należności	6,37	41,36	109,97
<b>Razem</b>	6,37	41,36	109,97
			1 750,31
			1 750,31

**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	1 890,60
<b>RAZEM:</b>	1 890,60

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Struktura przychodów (RZIS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:</b>		
przychody z najmu i dzierżawy mienia związanego z działalnością statutową	70 518,89	65 788,54
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	70 518,89	65 788,54
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 pierwsze 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 dodania, zmniejszenie-wartość ujemna)	641,60	-643,44
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
<b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>354,00</b>	<b>195,00</b>
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 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:	354,00	195,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tyt. odszkodowań		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDZ, siołki, przedszkola...)		
przychody z tyt. opłat za strafe planowego parkowania		
przychody z tyt. mandatów		
przychody z tyt. opłat i kar za naruszenie drzew i krzewów		
przychody z tytułu porozumień między gminami		
przychody z tytułu zwrotów kosztów na sprzedaż alkoholu		
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych		
przychody z tyt. zapłaty 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)	354,00	195,00
<b>Razem:</b>	<b>71 514,49</b>	<b>65 340,10</b>

## II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku nauzupnienego	Obroty roku bieżacego
Zakup usług remontowych § 427	20 378,13	157 291,80
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	34 774,35	42 098,03
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	3 463,09	3 416,12
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii & 439		
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i inne		
<b>Razem</b>	<b>58 615,57</b>	<b>202 805,95</b>

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych, w tym: sprzedaż lokali lub nieruchomości	0,00	0,00
opłaty z tytułu przekazania wieczystego gruntu w prawo własności		
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym: 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 rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności rozwiązanie rezerwy na zobowiązania rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i równowartości odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych inne (zwrot kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za Razem	5 514,23	716,00
	5 514,23	716,00

II. 2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałowym rachunku (§ 607, § 608)		
Pozostałe koszty operacyjne, w tym: Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym: umorzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych odpis aktualizujący wartość należności umorzenie należności podatkowych w ramach pomocy publicznej Inne koszty operacyjne, w tym: z tytułu zobowiązania podatków (w szczególności VAT) umorzonych rezerwy na zobowiązania zapłacone odszkodowania, kary i grzywny nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty Razem:	260,21	649,16
	0,00	184,50
		184,50
	260,21	464,66
	260,21	464,66
	260,21	649,16

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Dywidendy i udziały w zyskach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
dywidendy		
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
<b>Odsutki, w tym:</b>	<b>249,85</b>	<b>225,44</b>
odsutki za zwłoki w zapłacie należności, odsutki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu	184,44	157,70
odsutki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsutki od lokat	65,41	67,74
<b>Inne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
dotacje różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsutki od należności		
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzenie zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsutki z tyt. spraw sądowych lub odsutek z tyt. zobowiązań		
pozostałe przychody finansowe		
<b>Razem</b>	<b>249,85</b>	<b>225,44</b>

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Odsutki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
odsutki od kredytów i pożyczek		
odsutki od zobowiązań		
<b>Inne, w tym:</b>	<b>126,45</b>	<b>140,29</b>
korrekty podatków		
korrekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	126,45	140,29
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsutek		
umorzenie odsutek		
pozostałe	126,45	140,29

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

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji	0,00	512,18	0,00	5 760,47
MPWiK	0,00	512,18	0,00	5 760,47
.....				
Zakłady Opieki Zdrowotnej				
Instytucje Kultury				
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>512,18</b>	<b>0,00</b>	<b>5 760,47</b>

II.3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)**

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
Pracownicy ogółem	46	50

**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.				

**STACJA KSIĘGOWY**  
Dyrektor  
Dzielnicy Białołęka  
Warszawa

*[Signature]*  
Magdalena Książkiewicz  
Pierwszy Plac

29.03.2019  
(rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
*[Signature]*

**SPECJALISTA**  
*[Signature]*  
Magdalena Cichorzewska

**KIEROWNIK**  
Wydziału Księgowości  
*[Signature]*  
Bożena Bartosińska

## 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 ujednolicenie 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 Wola  
m. st. Warszawy

Renata Plekut

OLCZAK KSIĘGOWY

Monica Karpińska

KIEROWNIK

Wydziału Księgowości

Bożena Bertosińska

SPECJALISTA

Marta Górnowska

DYREKTOR

mgr Artur Jędrzejczak

Zespół Szkół Stenotypii i Języków Obcych 01-896 Warszawa ul. Ogródowa 16		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy					
Numer Identyfikacyjny REGON 00067871300000		jednostki budżetowej sporządzony na dzień 2018-12-31									
AKTYWA		Stan na początek roku	Zmniejszenie (-)	Zwiększenie (+)	Stan na koniec roku po przekształceniu	PASywa					
		Stan na początek roku	Zmniejszenie (-)	Zwiększenie (+)	Stan na koniec roku po przekształceniu	Stan na początek roku	Zmniejszenie (-)	Zwiększenie (+)	Stan na koniec roku po przekształceniu		
A.	Aktywa trwałe	3 783 410,37	0,00	0,00	3 783 410,37	A.	Fundusze	3 597 413,00	-15 533,09	-15 533,09	3 597 413,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	I.	Fundusz jednostki	6 113 055,76			6 113 055,76
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 783 410,37	0,00	0,00	3 783 410,37	II.	Wynik finansowy netto (+,-)	-2 500 109,67	0,00	-15 533,09	-2 515 642,76
1.	Środki trwałe	3 783 410,37	0,00	0,00	3 783 410,37	1.	Zysk netto (+)				
1.1.	Grunty					2.	Strata netto (-)	-2 500 109,67		-15 533,09	-2 515 642,76
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki...						Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków)	-15 533,09	-15 533,09		0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	3 766 623,90			3 766 623,90	IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00	B.	Fundusze placówek				
1.4.	Środki transportu	0,00			0,00	C.	Państwowe fundusze celowe				
1.5.	Inne środki trwałe	16 786,47			16 786,47	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	210 079,45	0,00	0,00	210 079,45
2.	Środki trwałe w budowie	0,00			0,00	I.	Zobowiązania długoterminowe				
3.	Zaliczki na środki trwałe w	0,00			0,00	II.	Zobowiązania krótkoterminowe	210 079,45	0,00	0,00	210 079,45
III.	Należności długoterminowe	0,00			0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 413,57			14 413,57
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec budżetów	36 305,09			36 305,09
1.	Akcje i udziały	0,00			0,00	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	70 895,58			70 895,58
2.	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	83 001,88			83 001,88
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00	5.	Pozostałe zobowiązania	260,21			260,21
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00			0,00	6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00			0,00
B.	Aktywa obrotowe	24 082,08	0,00	0,00	24 082,08	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00			0,00
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	8.	Fundusze specjalne	5 203,12	0,00	0,00	5 203,12
1.	Materiały	0,00			0,00	8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 203,12			5 203,12
2.	Półprodukty i produkty w toku					8.2.	Inne fundusze				0,00
3.	Produkty gotowe					III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00			0,00
4.	Towary					IV.	Rozliczenia międzyokresowe				
II.	Należności krótkoterminowe	1 882,69	0,00	0,00	1 882,69						
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	1 771,20			1 771,20						
2.	Należności od budżetów	0,00			0,00						
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00			0,00						
4.	Pozostałe należności	111,49			111,49						
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				0,00						
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 736,21	0,00	0,00	20 736,21						
1.	Środki pieniężne w kasie				0,00						
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 736,21			20 736,21						
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00			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	1 463,18			1 463,18						
	Suma aktywów	3 807 492,45	0,00	0,00	3 807 492,45		Suma pasywów	3 807 492,45	-15 533,09	-15 533,09	3 807 492,45

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

*Renata Plekut*

Urząd Dzielnicy Wola  
00-008 Warszawa, ul. Ogródowa 16  
tel. 22 620 50 31, 22 620 50 32  
REGON 000678713

DYREKTOR  
*mgr Artur...*

SEKRETARZ KSIĘGOWY

*Lucyna...*

KIEROWNIK

Wydziału Księgowości

*Bożena Bartosińska*

SPECJALISTA

*Marta...*

Zespół Szkół Stenotypii i Języków Obcych, ul. Ogrodowa 16, 00-896 Warszawa		Rachunek zysków i strat jednostki ( wariant porównawczy jednostki budżetowej)			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 00067871300000		sporządzony na dzień 2018-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego 31.12.2017	Zmniejszenia (-)	Zwiększenia (+)	Stan na koniec roku bieżącego 01.01.2018
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>71 514,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71 514,49</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	70 518,89			70 518,89
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	641,60			641,60
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	354,00			354,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 577 001,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 577 001,58</b>
I.	Amortyzacja	110 871,59			110 871,59
II.	Zużycie materiałów i energii	341 503,47			341 503,47
III.	Usługi obce	58 615,57			58 615,57
IV.	Podatki i opłaty	4 201,00			4 201,00
V.	Wynagrodzenia	1 599 452,25			1 599 452,25
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	423 317,89			423 317,89
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	13 461,39			13 461,39
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00			0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	25 578,42			25 578,42
X.	Pozostałe obciążenia				0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-2 505 487,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 505 487,09</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>5 514,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 514,23</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00
II.	Dotacje				0,00
III.	Inne przychody operacyjne	5 514,23			5 514,23
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>260,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>260,21</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00			0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	260,21			260,21
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 500 233,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 500 233,07</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>249,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>249,85</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00			0,00
II.	Odsetki	249,85			249,85
III.	Inne	0,00			0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>126,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126,45</b>
I.	Odsetki	0,00			0,00
II.	Inne	126,45			126,45
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 500 109,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 500 109,67</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>				
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			<b>15 533,09</b>	<b>15 533,09</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 500 109,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-15 533,09</b>	<b>-2 515 642,76</b>

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości

Bożena Bartosińska

SEKRETARY KSIĘGOWY

Monika Kępińska

DYREKTOR  
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty  
Wola m. st. Warszawy

Roneta Piekut

Artur Anhaltowski

SPECJALISTA  
Monika Gmiznowska

Zespół Szkół Stenotypii i Języków Obcych, ul. Ogrodowa 16, 00-896 Warszawa		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej			Urząd Dzielnicy Wola m.st. Warszawy
Numer identyfikacyjny REGON 00067871300000		sporządzony na dzień 2018-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Zmniejszenia (-)	Zwiększenia (+)	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>5 902 792,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 902 792,16</b>
<b>1.</b>	<b>Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>2 381 782,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 381 782,98</b>
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 366 826,18			2 366 826,18
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00
1.4.	Środki na inwestycje	14 956,80			14 956,80
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
<b>2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>2 171 519,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 171 519,38</b>
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 143 534,62			2 143 534,62
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 819,23			1 819,23
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	11 208,73			11 208,73
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	14 956,80			14 956,80
2.5.	Aktualizacja środków trwałych				0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00			0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00			0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 113 055,76</b>			<b>6 113 055,76</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-2 500 109,67</b>	<b>0,00</b>	<b>15 533,09</b>	<b>-2 515 642,76</b>
1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Strata netto (-)	-2 500 109,67		15 533,09	-2 515 642,76
3.	Nadwyżka środków obrotowych	15 533,09	15 533,09	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>3 597 413,00</b>	<b>15 533,09</b>	<b>15 533,09</b>	<b>3 597 413,00</b>

DYREKTOR  
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty  
Wola m.st. Warszawy

*Renata Piękut*

DYREKTOR

*mgr Arkadiusz Ojniczak*

GLC NNY KSIĘGOWY

*Michał Karpińska*

KIEROWNIK  
Wydziału Księgowości

*Bożena Bartosińska*

SPECJALISTA

*Monika Chybańska*