

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty - Ursynów m.st. Warszawy ul. Komisji Edukacji Narodowej 61 02-777 Warszawa 011136395 Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Przedszkole nr 52 ul. Koncertowa 8 02-787 Warszawa	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		79 609,89	55 805,73	A. Fundusze	
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		79 609,89	55 805,73	II. Wynik finansowy netto (+,-)	
1. Środki trwałe		79 609,89	55 805,73	1. Zysk netto (+)	
1.1. Grunty				2. Strata netto (-)	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		29 609,90	18 805,74	B. Fundusze placówek	
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	
1.5. Inne środki trwałe		49 999,99	36 999,99	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe	
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	
B. Aktywa obrotowe		44 567,47	29 357,65	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
I. Zapasy		13 292,47	12 135,66	8. Fundusze specjalne	
1. Materiały		13 292,47	12 135,66	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
2. Półprodukty i produkty w toku				8.2. Inne fundusze	
3. Produkty gotowe				III. Rezerwy na zobowiązania	
4. Towary				IV. Rozliczenia międzyokresowe	
II. Należności krótkoterminowe		369,00	617,36		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		369,00	617,36		
2. Należności od budżetów		0,00	0,00		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00		
4. Pozostałe należności		0,00	0,00		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		29 412,71	16 187,05		
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		29 412,71	16 187,05		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne		0,00	0,00		
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe		1 493,29	417,58		
Suma aktywów		124 177,36	85 163,38	Suma pasywów	
				124 177,36	
				85 163,38	

Główny Księgowy

Dzielnice Biura Finansów Oświaty Ursynów m.st. Warszawy
Wydruk z Modułu sIFK. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Grażyna Brańska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Ezbieta Nikolajczyk

7 ca Kierownika
Działu Finansowo Księgowego

Lidia Męznańska

DYREKTOR
Dzielnice Biura Finansów Oświaty
Ursynów m.st. Warszawy

Alicja Sułkowska-Szkup

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dzielnice Biuro Finansów Oświaty - Ursynów m.st. Warszawy ul. Komisji Edukacji Narodowej 61 02-777 Warszawa 011136395 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2018 r.	Adresat Przedszkole nr 52 ul. Koncertowa 8 02-787 Warszawa	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		350 525,44	379 608,76
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		295 818,36	380 684,47
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		1 493,29	-1 075,71
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		53 213,79	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		3 131 536,60	3 610 148,68
I. Amortyzacja		15 804,28	23 804,16
II. Zużycie materiałów i energii		535 817,47	435 980,55
III. Usługi obce		238 433,29	139 405,25
IV. Podatki i opłaty		16 143,00	27 365,00
V. Wynagrodzenia		1 872 811,50	2 402 971,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		447 283,86	574 374,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 631,20	3 062,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 612,00	3 186,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 781 011,16	-3 230 539,92
D. Pozostałe przychody operacyjne		532,48	8 499,15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		532,48	8 499,15
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
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		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-2 780 478,68	-3 222 040,77
G. Przychody finansowe		50,00	53,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		50,00	53,65
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-2 780 428,68	-3 221 987,12
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			15 951,78
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-2 780 428,68	-3 237 938,90

Główny Księgowy
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Ursynów m.st. Warszawy

(Główny Księgowy) *Lidia Nieznańska*

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Ursynów m.st. Warszawy
(Kierownik jednostki)

Alicja Sujkowska-Szkup

Wydruk z Modułu sIFK. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Elżbieta Włodarczyk

Z-ca Kierownika
Działu Finansowo Księgowego

Lidia Nieznańska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dzielnicy Biuro Finansów Oświaty - Ursynów m.st. Warszawy ul. Komisji Edukacji Narodowej 61 02-777 Warszawa 011136395 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudzień 2018 r.	Adresat Przedszkole nr 52 ul. Koncertowa 8 02-787 Warszawa	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 051 866,72	2 708 158,72
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 909 572,52	3 124 273,10
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 869 572,53	3 124 273,10
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		39 999,99	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
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			
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 253 280,52	2 788 480,61
2.1. Strata za rok ubiegły		2 153 332,70	2 780 428,68
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		53 726,94	606,95
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		6 220,89	7 444,98
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		39 999,99	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
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			
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 708 158,72	3 043 951,21
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-2 787 873,66	-3 237 938,90
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2 780 428,68	-3 237 938,90
3. nadwyżka środków obrotowych		7 444,98	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		-79 714,94	-193 987,69

Główny Księgowy
Dzielnicy Biuro Finansów
Oświaty Ursynów m.st. Warszawy
(główny księgowy)

Wydruk z Modułu sIFK. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Grażyna Branska

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnicy Biuro Finansów Oświaty
Ursynów m.st. Warszawy
(kierownik jednostki)

Alicja Sułkowska-Szkup

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Elżbieta Miłojarczyk

Z-ca Kierownika
Działu Finansowo Księgowego

Lidia Nieznańska

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty dla Dzielnicy Ursynów
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2018 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Załącznik 20

1. Informacje jednostce

- 1.1 Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty dla Dzielnicy Ursynów
- 1.2 Siedziba jednostki
Al.: Komisji Edukacji Narodowej 61
- 1.3 Adres jednostki
Al.: Komisji Edukacji Narodowej 61
02-777 Warszawa
- 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki
Obsługa Finansowo- księgową placówek oświatowych

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01 styczeń 2018 roku – 31 grudzień 2018 roku

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Łączne sprawozdanie DBFO i obsługiwane jednostki oświatowe

4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

AKTYWA

A. Aktywa trwałe – wycenione w cenie nabycia lub w koszcie wytworzenia, pomniejszone o dotychczas naliczona amortyzację.

B.I.1 Materiały – składniki majątku obrotowego nabyte w celu zużycia na własne potrzeby (magazyny żywności w placówkach) wycenione według cen nabycia.

B.II. Należności krótkoterminowe- należności z tyt. dostaw i usług , należności od budżetu , pozostałe należności (z tyt. udzielonych pożyczek) wycenione w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności tj. z uwzględnieniem odpisu aktualizującego wartość należności.

B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe- środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenione w wartości nominalnej.

B.IV. Rozliczenia międzyokresowe- rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują koszty przyszłych okresów sprawozdawczych wycena w cenach nabycia zgodnie z progiem istotności.

PASYWA

A.I. Fundusz jednostki- równowartość aktywów trwałych i obrotowych.

A.II. Wynik finansowy netto – różnica pomiędzy uzyskanymi przychodami a poniesionymi kosztami w roku obrotowym ze znakiem ujemnym – strata.

D. II. III. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania- zobowiązania wycenione w kwocie wymagającej zapłaty, rezerwa na zobowiązania (sprawy sądowe) wyceniona w 50% wartości sporu na podstawie rokowań co do wyniku sprawy określonych przez Radcę Prawnego prowadzącego sprawę.

D. IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów- wyceniane w równowartości otrzymanych środków z zachowaniem zasady ostrożności (nadpłaty w opłatach za żywienie w placówkach oświatowych, zaliczane do przychodu w roku następnym)

5. Inne informacje

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2018 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji .

Rozporządzenie ministra rozwoju i finansów z dnia 13 września 2017r. 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 (Dz.U. z 2017r. poz. 1911), zmieniło sposób rozliczenia nadwyżki dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową , rozliczenie zostało przeniesione z konta 820 na konto 870. Zmiana ta ma na celu jednolite prezentowanie w poszczególnych częściach sprawozdania finansowego (bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu) wyniku finansowego netto tych jednostek.

Rozliczenie z budżetem pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonych rachunkach dochodów na koniec roku w jednostce budżetowej należy księgować na kontach 870 „Podatki i obowiązkowe rozliczenia z budżetem obciążające wynik finansowy”. Saldo konta 870 na dzień bilansowy podlega przeniesieniu na konto 860 „Wynik finansowy”.

W związku z powyższą zmianą w pozycji bilansu III po stronie pasywów za rok 2018 nie wykazano nadwyżki środków obrotowych, nadwyżka za rok 2018 zmniejszyła stratę netto pozycja A. II.2 po stronie pasywów w bilansie za 2018r.

Główny Księgowy
Dzielnicy Ursynów
Biura Finansów
m.st. Warszawy
Grażyna Brańska

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

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE							RAZEM
	Grunt	w tym: Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innymi podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	
Wartość początkowa								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	229 716,07	0,00	511 140,19	0,00	740 856,26
Zwiększenia, w tym:								
Nabycie				0,00		11 258,02	0,00	11 258,02
Inne						11 258,02		11 258,02
Przebieżczenia								0,00
Zmniejszenia, w tym:								
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	13 330,94	0,00	27 075,16	0,00	40 406,10
Inne				13 330,94		27 075,16		40 406,10
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	216 385,13	0,00	495 323,05	0,00	711 708,18
Umorzenie								
Saldo otwarcia				200 106,17		461 140,20		661 246,37
Zwiększenia, w tym:								
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	0,00	10 804,16	0,00	24 258,02	0,00	35 062,18
Inne				10 804,16		13 000,00		23 804,16
Przebieżczenia								0,00
Zmniejszenia, w tym:								
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	13 330,94	0,00	27 075,16	0,00	40 406,10
Inne				13 330,94		27 075,16		40 406,10
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	197 579,39	0,00	458 323,06	0,00	655 902,45
Odstępy aktualizujące								
Saldo otwarcia								0,00
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia								0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	29 609,90	0,00	49 999,99	0,00	79 609,89
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	18 805,74	0,00	36 999,99	0,00	55 805,73

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	6 991,11
Saldo otwarcia	0,00
Zwiększenia, w tym:	
Nabywanie	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	6 991,11
Umorzenie	
Saldo otwarcia	6 991,11
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	6 991,11
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Saldo otwarcia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek okresu				0,00
Zwiększenia	0,00	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

Główny Księgowy
Dzielnicy Ursynów, m. st. Warszawy

Grażyna Brańska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
Zdzisława Mikolajczyk

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

Stan na początek roku	Długoterminowe aktywa niefinansowe					Długoterminowe aktywa finansowe			Inne długoterminowe aktywa finansowe
	Wartości niematerialne i prawne	Rezerwy 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.1.4. Grunty użytkowane w całości

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych w całości		

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

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

Główny Księgowy
Dzielnicy Ursynów, m.st. Warszawy

Grażyna Brańska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
Ezbieta Mikolajczyk

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Nazwa podmiotów	Liczba udziałów / akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/ akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego rok	Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
1.							
2.							
...							
Razem			0,00	0,00	0,00	Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego rok	Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
Nazwa podmiotów	Liczba udziałów / akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/ akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji		
Stan na koniec roku							
Nazwa podmiotu							
1.							
2.							
...							
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 *	
1. Należności długoterminowe w tym należności finansowe (pożyczki zapozyczone)				0,00
2. Należności krótkoterminowe w tym należności finansowe (pożyczki zapozyczone)				0,00
3. Należności alimentacyjne				0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane *	Rozwiązane **	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa					0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi					0,00
Rezerwy za wyłączenie nieruchomości					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 zaciężenie					0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
za niedostarczenie lokali socjalnego					0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprywatyzacyjnych i aktów oraz					0,00
utrąty wartości sprzedanych lokali, zapłaty wykupu					0,00
lokali mieszkalnych					0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)					0,00
z tyt. umowy wydania zezwolenia					0,00
z tyt. pomieszczeń nakładów					0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub					0,00
nieważności decyzji					0,00
z tyt. utraty praw własności					0,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego					0,00
z tyt. zbycia wyłączonej nieruchomości					0,00
kary umowne					0,00
za netykowanie nieruchomości					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
poszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy					0,00
odszkodowanie za szkody wyrządzoną, nie wykonanie					0,00
prawa pierwokupu					0,00
odszkod. o nieważności umowy, przedłużenie okresu					0,00
umowy, rozwiązanie umowy					0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy					0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe					0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR PRZEDSIĘWZĘCIA
Elżbieta Mikolajczyk

Główny Księgowy
Dzielnicy Bielonia Finansów
Oswiaty Ursynów ul. St. Warszawy

Grażyna Brańska

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

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

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

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

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

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

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

DYREKTOR PRZEDSIĘWZIĘCIA
E. Kosińska
 Ełżbieta Kosińska

Główny Księgowy
 Dzielnicowego Biura Finansów
 Oświaty Ursynów, ul. Warszawy

Grażyna Branska
 Grażyna Branska

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 wyłączenie nieruchomości		
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIURUTA z dnia 26 października 1945r.)		
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania		
za grunty zajęte pod drogi		
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę		
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu		
Inne sprawy sporne, w tym:	0,00	0,00
o zastępcze		
z tytu. zwrócenia nieruchomości		
za niestosowne lokalu socjalnego		
odszkod. z tytułu decyzji sporządzonej lokali oraz utracie wartości sprzedanych lokali, zaplate wykupu		
z tytu. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)		
z tytu. odmowy wydania zezwolenia		
z tytu. pomieszczeń nakładów		
z tytu. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieoczekiwanej decyzji		
z tytu. utraty praw własności		
z tytu. przeciwności posiadania sądnego		
z tytu. zbycia wyłączonej nieruchomości		
karty imienne		
za niezakończony wycisnąć		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
roszczenia pracowników z tytu. rozwiązania umowy		
odszkodowanie za szkody wyrządzone, nie wykonanie prawna pierwokupu		
odszkod. o nieważenie umowy, przeciwnie okresu umowy, rozwiązanie umowy		
odszkod. z tytu. umowy decyzyjny		
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	0,00	417,58
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)		53,70
Abonamenty		335,50
Ubezpieczenia		
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych		28,38
Najem lokali		
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpie. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykocchem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)		
RAZEM	0,00	417,58

Główny Księgowy
Dzielnicy Ursynów, m.st. Warszawy
Oświata Ursynów

Grażyna Branska

DYREKTOR PRZEDZSKOLA
Elżbieta Mikołajczyk

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	20 216,25
przychodów za zaliczone przez drugiego		
przychodów z tytułu uzyskania wartości		
przychodów z tytułu przekształcenia nieruchomości		
wieczystego w prawo własności		
wykup lokali, budynków		
sprzedaż lokali mieszkalnych, użytkowych		
wpłaty z ZUS za powojenniczy		
pozostałe		20 216,25
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
naprawy gwarancyjne		
usługi wykonane a niezafakturowane		
w tym: koszty medów		
pozostałe		
RAZEM	0,00	20 216,25

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	51 211,42	18 346,70

* 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
- przeszacowanie				0,00						0,00
- nabycie				0,00						0,00
- przeniesienie				0,00						0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości				0,00						0,00
- przeszacowanie				0,00						0,00
- sprzedaż				0,00						0,00
- likwidacja				0,00						0,00
- przeniesienie				0,00						0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług		617,36
Należności od budżetów		
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	0,00	0,00
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)		
wartość brutto		
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej		
z tytułu pożyczek, mieszkańowych		
dochody budżetowe		
wadła i kaucje		
Inne		
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	0,00	617,36

Główny Księgowy
Dzielnicy Biuła Filialistów
Gawiały Ursynów 12, Warszawa

Grażyna Brańska

DYREKTOR PRZEDSIĘWZIĘCIA
Eliżbieta Mikołajczyk

I.16.c. Informacje o odsetkach należonych od należności na dzień bilansowy

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

I.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	
RAZEM:	0,00

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie
 (środki 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:		
skapitałizowane odsetki		
skapitałizowane różnice kursowe		

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
Koszty	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
które wystąpiły incydentalnie	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

Główny Księgowy
Dzielnicowego Biura Finansów
Oświaty Ursynów, ul. st. Warszawy

Grażyna Brańska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
Elżbieta Mikołajczyk

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427		109 481,60
Zakup usług zdrowotnych § 428		0,00
Zakup usług pozostałych § 430		28 048,77
Zakup usług remontowo-konserwatorskich od innych terytorialnego § 430		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436		1 874,88
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i inne		
Razem	0,00	139 405,25

Główny Księgowy
Dzielnicy Ursynów, Mi. St. Warszawy

Grażyna Brailska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
Elżbieta Mikołajczyk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
dywidendy		
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
Odsutki, w tym:	0,00	53,65
odsutki od zainkasa w zapłacie należności, odsutki od rat kapitałowych i zainkasa w spłacie należności z tyt. wykupów lokali użytkowych, odsutki nastawione z tytułu spadków, odsutki od należności podatkowych itp.		
odsutki bankowe od środków na rachunkach bankowym, odsutki od lokat		53,65
Inne, w tym:	0,00	0,00
dotacje różnic kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsutki od należności		
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzona zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
rozwiązanie niewykonywanych rezerw na odsutki z tyt. spraw spadkowych lub odsutki z tyt. zobowiązań		
pozostałe przychody finansowe		
Razem	0,00	53,65

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsutki, w tym:	0,00	0,00
odsutki od kredytów i pożyczek		
odsutki od zobowiązań		
Inne, w tym:	0,00	0,00
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujmienie różnic kursowe		
umorzona odpisów aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzona odpisów aktualizującego wartość odsutki od należności		
umorzona rezerwa na sprawy spadkowe z tyt. odsutek		
umorzona odsutek		
pozostałe		
	0,00	0,00

Główny Księgowy
Dziedzicowego Biura Finansów
Oświaty Ursynów m.st. Warszawy

Grażyna Brańska

DYREKTOR PRZEDZSKOLE
Ełżbieta Mikolajczyk

II.2.5g. Istotne transakcje z podmiotami powiązаныmi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółka, w której Miasto posiada 100% udziałów, akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
.....				
.....				
Zakłady Opieki Zakładowej				
Instytucje Kultury				
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

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		62,00

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

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

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

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

Główny Księgowy
Dzielnicy Ursynów
Dzielnicy Ursynów, m.st. Warszawy

Grażyna Brańska
(główny księgowy)

2019 -03- 2 9

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Dzielnicy Ursynów
Dzielnicy Ursynów, m.st. Warszawy

Alicja Sufkowska-Szkup

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
Elżbieta Mikołajczyk

Z-ca Kierownika
Działu Finansowo Księgowego
Lidia Miśznańska

10

1000