Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **PRZEDSZKOLE NR 114** **Ul. Langiewicza 1/3** **02-071 WARSZAWA** Numer identyfikacyjny REGON **013006573**	**Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego** **sporządzony na dzień 31.12.2021 r.**			Adresat: URZĄD M.ST. WARSZAWY DZIELNICA OCHOTA	
AKTYWA	**Stan na początek roku**	**Stan na koniec roku**	**PASYWA**	**Stan na początek roku**	**Stan na koniec roku**
A. AKTYWA TRWAŁE	**187 184,15**	**180 100,15**	**A. FUNDUSZ**	**54 146,55**	**35 667,08**
I. Wartości niematerialne i prawne			**I. Fundusz jednostki**	**1 753 924,87**	**1 739 368,51**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**187 184,15**	**180 100,15**	**II. Wynik finansowy netto (+/-)**	-1 699 778,32	-1 703 701,43
1. Środki trwałe	**187 184,15**	**180 100,15**	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 699 778,32	-1 703 701,43
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	16 562,46	15 937,46	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	48 541,33	42 082,33	**B. Fundusze placówek**		
1.4. Środki transportu			**C. Państwowe fundusze celowe**		
1.5. Inne środki trwałe	122 080,36	122 080,36	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**155 901,20**	**161 403,08**
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			**I. Zobowiązania długoterminowe**		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	**155 901,20**	**161 403,08**
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 348,01	7 064,16
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	**0,00**	**0,00**	2. Zobowiązania wobec budżetów	17 041,87	13 592,59
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 137,54	49 871,40
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	89 686,02	84 317,69
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Nieruchomości inwestycyjne			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. AKTYWA OBROTOWE	**22 863,60**	**16 970,01**	8. Fundusze specjalne	1 687,76	6 557,24
I. Zapasy	**3 989,97**	**3 162,08**	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 687,76	6 557,24
1. Materiały	3 989,97	3 162,08	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			**III. Rezerwy na zobowiązania**		
3. Produkty gotowe			**IV. Rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**
4. Towary			1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
II. Należności krótkoterminowe	**6 827,00**	**2 593,10**	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 827,00	2 171,00			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		422,10			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**12 046,63**	**11 214,83**			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 046,63	11 214,83			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenie międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW	**210 047,75**	**197 070,16**	**SUMA PASYWÓW**	**210 047,75**	**197 070,16**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Wieczorek

(główny księgowy)

2022 marzec 31

(rok, miesiąc, dzień)

ZASTĘPCA DYREKTORA
Dzielnicowego Biura Finansów
Oświaty-Ochota m. st. Warszawy

(kierownik jednostki)

Mariola Fedniczuk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **PRZEDSZKOLE NR 114** **Ul. Langiewicza 1/3** **02-071 WARSZAWA** Numer identyfikacyjny REGON **013006573**	**Rachunek zysków i strat jednostki** **(wariant porównawczy)** **sporządzony na dzień 31.12.2021 r.**	Adresat: URZĄD M.ST. WARSZAWY DZIELNICA OCHOTA

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	**169 669,61**	**196 876,85**
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	169 669,61	196 876,85
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	**1 859 483,85**	**1 897 397,57**
I. Amortyzacja	8 084,00	7 084,00
II. Zużycie materiałów i energii	226 815,60	240 300,99
III. Usługi obce	123 022,64	172 987,54
IV. Podatki i opłaty	4 915,00	5 524,68
V. Wynagrodzenia	1 225 973,63	1 207 555,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	270 174,38	262 945,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	498,60	999,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	**-1 689 814,24**	**-1 700 520,72**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**381,31**	**422,88**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	381,31	422,88
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		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**-1 689 432,93**	**-1 700 097,84**
G. Przychody finansowe	**13,48**	**0,00**
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	13,48	
III. Inne		
H. Koszty finansowe	**0,00**	**0,00**
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	**-1 689 419,45**	**-1 700 097,84**
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	10 358,87	3 603,59
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	**-1 699 778,32**	**-1 703 701,43**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Wieczorek
(główny księgowy)

2022 marzec 31
(rok, miesiąc, dzień)

ZASTĘPCA DYREKTORA
Dzielnicowego Biura Finansów
Oświaty-Ochota m. st. Warszawy
Mariola Fedoniuk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **PRZEDSZKOLE NR 114** **Ul. Langiewicza 1/3** **02-071 WARSZAWA** Numer identyfikacyjny REGON **013006573**	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone na dzień 31.12.2021 r.**	Adresat: URZĄD M.ST. WARSZAWY DZIELNICA OCHOTA

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	**1 739 342,92**	**1 753 924,87**
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	**1 696 133,03**	**1 685 644,84**
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 696 133,03	1 685 644,84
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	**1 681 551,08**	**1 700 201,20**
2.1. Strata za rok ubiegły	1 681 169,77	1 699 778,32
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	381,31	422,88
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	**1 753 924,87**	**1 739 368,51**
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	**-1 699 778,32**	**-1 703 701,43**
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	1 699 778,32	1 703 701,43
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	**54 146,55**	**35 667,08**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Wierzorek
.....
(główny księgowy)

2022 marzec 31
(rok, miesiąc, dzień)

ZASTĘPCA DYREKTORA
Dzielnicowego Biura Finansów
Oświaty-Ochota m. st. Warszawy
Mariola Fedniczuk
.....
(kierownik jednostki)

Przedszkole nr. 114

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Załącznik nr 20
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

1. **Informacje o Przedszkolu nr 114**

1.1 Nazwa jednostki:
Przedszkole nr. 114

1.2 Siedziba jednostki:
m.st. Warszawa

1.3 Adres jednostki:
02-071 Warszawa ul. Langiewicza 1/3

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:
Działalność edukacyjna, opiekuńcza i wychowawcza w zakresie wychowania przedszkolnego

2. **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**
sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021

3. **Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne**
Sprawozdanie jednostkowe

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

4.1 Metody wyceny aktywów

4.1.1 Wycena wartości niematerialnych i prawnych
Wartości niematerialne i prawne wycenia się i wprowadza do ewidencji:

- nabyte z własnych środków – w cenie nabycia;
- otrzymane nieodpłatnie w drodze darowizny – w wartości nie wyższej od wartości rynkowej aktualnej w momencie otrzymania. Wycenę opiera się w pierwszej kolejności o dostępne ceny rynkowe identycznych lub podobnych pozycji o tym samym stopniu zużycia, a w przypadku ich braku w oparciu o wartości historyczne wynikające z ksiąg strony przekazującej.

4.1.2 Wycena środków trwałych

Środki trwałe jednostka wycenia według cen nabycia (cena zakupu i inne koszty poniesione w związku z zakupem takie jak koszty transportu, załadunku, rozładunku, ubezpieczenie w drodze). Cena nabycia nie obejmuje podatku VAT, chyba że jednostce nie przysługuje obniżenie podatku należnego o podatek naliczony.
Środki trwałe **nabywane odpłatne** w ciągu roku obrotowego wycenia się w cenie nabycia lub w cenie zakupu, o ile koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości.
Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego **otrzymane nieodpłatnie**, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. W przypadku braku decyzji - w wartości nie wyższej od wartości rynkowej aktualnej w momencie otrzymania ustalonej przez uprawnionego rzeczoznawcę.

W przypadku trudności z wyceną przez rzeczoznawcę wartość początkową środków trwałych otrzymanych w drodze darowizny lub spadku ujmuje się w wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość godziwa jest to kwota, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie uregulowane na warunkach transakcji rynkowej, pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi, niepowiązanymi ze sobą stronami.

W przypadku **ujawnienia w trakcie inwentaryzacji** środka trwałego wycenia się go według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku - według wartości godziwej.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.

4.1.3 Wycena pozostałych środków trwałych

Do pozostałych środków trwałych zalicza się przedmioty spełniające definicję środków trwałych, wydanych do używania na potrzeby działalności jednostki, podlegających umorzeniu lub amortyzacji w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania, niezaliczanych do środków trwałych, związanych z wykonywaną działalnością jednostki, zbiorów bibliotecznych i dóbr kultury
Pozostałe środki trwałe w jednostce:

- środki dydaktyczne, książki, literatura fachowa;
- meble, dywany, telefony;
- odzież robocza;
- pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

4.1.4 Wycena środków trwałych w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy (art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości), w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4.1.5 Wycena należności

Należności na dzień powstania ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności (art. 28 ust. 1 pkt 7 ustawy o rachunkowości) tj. z uwzględnieniem odpisu aktualizującego wartość należności.
Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.
Zgodnie z zasadą istotności odstępuje się od naliczania i dochodzenia odsetek za zwłokę od niezapłaconych należności cywilnoprawnych, podatkowych i publicznoprawnych, których wysokość liczona od dnia wymagalności łącznie w ciągu roku nie przekracza trzykrotności wartości opłaty pobieranej przez operatora wyznaczonego w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 roku - Prawo pocztowe - za traktowanie przesyłki listowej jako przesyłki poleconej.

Należności w bilansie ujmowane są w wartości netto (wartość należności pomniejszona o odpis aktualizujący).

W DBFO oraz placówkach obsługiwanych tworzy się odpis aktualizujący należności, na podstawie raportu wiekowania należności Przy dokonywaniu odpisu postępuje się według następujących zasad:

- należności przeterminowane do 180 dni włącznie - nie są objęte odpisem;
- należności przeterminowane od 181 dni do 365 dni włącznie - objęte są odpisem aktualizującym w wysokości 50% wartości należności;
- należności przeterminowane powyżej 365 dni - objęte są odpisem aktualizującym w wysokości 100% wartości tych należności.
- odsetki naliczone od należności objętych odpisem - objęte są odpisem w wysokości 100% .

Odpisy aktualizujące wartość należności:

- z tytułu dochodów i wydatków budżetowych zalicza się do pozostałych kosztów operacjach (należność główna);
- z tytułu dochodów RDW (jednostki obsługiwane) zalicza się do pozostałych kosztów operacjach (należność główna);
- z tytułu odsetek od nieterminowych płatności zalicza się do kosztów finansowych.

Po wykonaniu kalkulacji odpisu aktualizującego wartość należności następuje odwrócenie całej wartości odpisu ogólnego zaksięgowanego na 31 grudnia poprzedniego roku w przychody operacyjne (należność główna) lub w przychody finansowe (odsetki) i zaksięgowanie odpisu ogólnego w wysokości skalkulowanej na 31 grudnia roku, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe w pozostałe koszty operacyjne i finansowe. W rachunku zysków i strat prezentowana jest różnica pomiędzy tymi księgowaniami. Zwiększenie odpisu aktualizującego odnoszone jest w koszty, natomiast zmniejszenie odpisu w przychody.
Przychody i koszty (pozostałe i finansowe) wynikające z utworzenia lub rozwiązania odpisów aktualizujących nie podlegają kompensacie w rachunku zysków i strat.
Naliczenia odpisów aktualizujących dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy. Weryfikacji ustania przyczyn, w wyniku których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego, dokonuje się przynajmniej na dzień 31 grudnia.

4.1.6 Wycena zapasów

Zapasy wycenia się na dzień nabycia oraz na dzień bilansowy według cen nabycia. Cena nabycia to cena zakupu obejmująca należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększoną o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększoną o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika zapasów do stanu zdatnego do używania, łącznie z kosztami transportu, załadunku, obniżona o rabaty i opusty.

Wartość rozchodu materiałów wycena się według zasady „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło" (FIFO).
Nie tworzy się odpisu aktualizującego wartość zapasów.

4.2 Metody wyceny pasywów

4.2.1 Wycena funduszu jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki.

Na zwiększenie funduszu jednostki wpływają w szczególności:

- dodatni wynik finansowy (zysk bilansowy);
- przeksięgowanie, pod datą sprawozdania budżetowego, zrealizowanych wydatków budżetowych (w tym zrealizowanych wydatków środków europejskich i zrealizowanych wydatków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi);
- przeksięgowanie zrealizowanych w danym roku wydatków ze środków niewygasających, które dotyczą roku ubiegłego;
- wartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji (środków trwałych w budowie);
- zwiększenie dotychczasowej wartości brutto środków trwałych (gruntów);
- wartość środków, które wpłynęły do jednostki, celem finansowania inwestycji;
- różnice z aktualizacji wyceny środków trwałych;
- wartość aktywów otrzymanych w ramach centralnego zaopatrzenia;
- równowartość inwestycji jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową sfinansowanych z własnych środków (rachunek wydzielony dochodów);
- inne zwiększenia

Na zmniejszenie funduszu jednostki wpływają w szczególności:

- ujemny wynik finansowy (strata bilansowa jednostki);
- przeksięgowanie pod datą sprawozdania, zrealizowanych dochodów budżetowych,
- przeksięgowanie, w końcu roku obrotowego, dotacji z budżetu i środków budżetowych wykorzystanych na inwestycje;
- różnice z aktualizacji wyceny środków trwałych;
- wartość sprzedanych, nieodpłatnie przekazanych oraz wniesionych w formie aportu środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie;
- wartość aktywów przekazanych w ramach centralnego zaopatrzenia;
- inne zmniejszenia.

4.2.2 Wycena funduszy specjalnych

Fundusze specjalne to fundusze zarezerwowane na ściśle określone cele. Należy do nich zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Na dzień bilansowy wyceniany jest w wartości nominalnej, wynikającej z ksiąg rachunkowych po przeprowadzeniu weryfikacji zapisów.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzy się z:

- odpisów obciążających koszty działalności podmiotu;
- odsetek naliczonych od stanu środków na rachunku bankowym;
- z wpływów z oprocentowanych pożyczek udzielonych pracownikom;
- z innych wpływów określonych ustawą o ZFŚS.

4.2.3 Wycena zobowiązań

Zobowiązania w jednostce występują tylko w postaci zobowiązań krótkoterminowych, czyli takich w których termin zapłaty przypada w ciągu 12 miesięcy następujących po dniu bilansowym.
Zobowiązania na dzień powstania ujmuje się w księgach rachunkowych wg wartości nominalnej. Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
Odsetki od zobowiązań wymagalnych ujmuje się w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Dopuszcza się dokonywanie spisywania zobowiązań, to jest zaprzestania ujmowania zobowiązania w księgach rachunkowych, w przypadku przedawnienia lub umorzenia zobowiązania. Przeglądanie i spisywanie zobowiązań umorzonych lub przedawnionych dokonywane jest przynajmniej na każdy dzień bilansowy, po uprzednim otrzymaniu opinii prawnej w tym zakresie.

Dopuszcza się możliwość kompensaty należności i zobowiązań wobec i od tego samego kontrahenta i wykazać je w bilansie w kwocie netto wtedy i tylko wtedy, gdy jednostka posiada:

- ważny tytuł prawny do dokonania kompensaty ujętych kwot (np. na możliwość taką wskazuje treść umowy);
- zamierza rozliczyć się w kwocie netto, albo jednocześnie rozliczyć należność i wykonać zobowiązanie.

Tytuł prawny do dokonania kompensaty występuje wówczas, gdy podmiotem obu wierzytelności są pieniądze lub rzeczy tej samej jakości oznaczone tylko co do gatunku, a obie wierzytelności są wymagalne i mogą być dochodzone przed sądami lub przed innym organem państwowym. Wskutek potrącenia obie wierzytelności umarzają się nawzajem do wysokości wierzytelności niższej. Potrącenia dokonuje się przez oświadczenie złożone drugiej stronie.

4.2.4 Wycena rezerw na zobowiązania

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na skutki toczącego się postępowania sądowego z tytułu między innymi roszczeń pracowniczych o rozwiązanie umowy.
Jako podstawę oceny prawdopodobieństwa wyroku niekorzystnego dla podmiotu przyjmuje się opinie prawnika prowadzącego sprawę.

Rezerwy na sprawy sądowe np. z tytułu roszczeń pracowniczych o rozwiązanie umowy tworzy sie w wysokości:

- 100% wartości sporu - jako bardzo prawdopodobne;
- 50% wartości sporu - jako prawdopodobne.

Rokowania co do wyniku sprawy określa prawnik prowadzący sprawę sądową.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na 31 grudnia w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Przy ustalaniu wartości tworzonych rezerw uwzględnia się dodatkowo koszty sądowe i odsetki (naliczane od momentu, od którego powstaje roszczenie o odsetki), jakie jednostka może być zobowiązana zapłacić.
Rezerwy drugostronnie ujmuje się w ciężar:

- pozostałych kosztów operacyjnych i rezerw - jeżeli dotyczy ona pośrednio działalności operacyjnej jednostki lub zdarzeń losowych;
- kosztów finansowych i rezerw - jeżeli dotyczy operacji finansowych.

Wykorzystanie rezerwy następuje w związku z powstaniem zobowiązania, na które była utworzona. Rezerwa może być wykorzystana wyłącznie zgodnie z celem, na jaki była pierwotnie utworzona.
Rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy w przypadku ustania lub zmniejszenia ryzyka uzasadniającego jej tworzenie, na dzień, na który okazała się zbędna, polega na zmniejszeniu stanu rezerw oraz zwiększeniu:

- pozostałych przychodów operacyjnych - jeżeli rezerwa dotyczy pośrednio działalności operacyjnej jednostki lub zdarzeń losowych;
- przychodów finansowych - jeżeli rezerwa dotyczy operacji finansowych.

4.2.5 Wycena rozliczeń międzyokresowych czynnych

W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają wartość poniżej założonego w "Jednolitych zasadach rachunkowości dla m.st. Warszawy oraz dla jednostek budżetowych i zakładów budżetowych m.st. Warszawy" progu istotności wynoszącego 0,5% sumy bilansowej. Oznacza to, że koszty poniesione w danym roku obrotowym obejmujące więcej niż jeden okres sprawozdawczy są odnoszone w całości jednorazowo w koszty w roku poniesienia w miesiącu wpływu faktury za daną pozycję obejmującą różne okresy sprawozdawcze (np. prenumeraty).

4.2.6 Wycena rozliczeń międzyokresowych biernych

W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne mają wartość poniżej założonego w "Jednolitych zasadach rachunkowości dla m.st. Warszawy oraz dla jednostek budżetowych i zakładów budżetowych m.st. Warszawy" progu istotności wynoszącego 0,5% sumy bilansowej. Oznacza to, że koszty poniesione lub przychody uzyskane w danym roku obrotowym, obejmujące więcej niż jeden okres sprawozdawczy jako rozliczenia międzyokresowe bierne, odnoszone są w całości jednorazowo, w zależności od rodzaju pozycji, w koszty lub przychody, w miesiącu wpływu faktury za daną pozycję obejmującą różne okresy sprawozdawcze

4.3 Ustalenie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki ustalany jest na koncie 860 – wynik finansowy, zgodnie z wariantem porównawczym.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu 4 tj. na kontach kosztów rodzajowych.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:

- zysk (strata) z działalności podstawowej;
- zysk (strata) z działalności operacyjnej;
- zysk (strata) z działalności gospodarczej;
- wynik brutto;

Jednostka w rachunku zysków i strat koszty ujęte w paragrafach wydatków podporządkowuje do właściwych pozycji kosztów działalności operacyjne (koszty rodzajowe).

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) jednostki przedstawiany jest w sprawozdaniu wg wzoru określonego w załączniku nr 10 do rozporządzenia Ministra Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczpospolitej Polskiej.

5. Inne informacje

a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2021 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami - nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Wieczorek

ZASTĘPCA DYREKTORA
Dzielnicowego Biura Finansów
Oświaty-Ochota m. st. Warszawy
Mariola Fedniczuk

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

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

	ŚRODKI TRWAŁE							
Rzeczowy majątek trwały	**Grunty**	***w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom***	**Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej**	**Urządzenia techniczne i maszyny**	**Środki transportu**	**Inne środki trwałe**	**Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji**	**RAZEM**
Wartość początkowa								
Saldo otwarcia			30 420,42	108 569,22		351 703,90		490 693,54
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 228,70	0,00	8 228,70
Nabycie						*8 228,70*		*8 228,70*
Inne								*0,00*
Przemieszczenia								*0,00*
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż						*0,00*		*0,00*
Inne								*0,00*
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	30 420,42	108 569,22	0,00	359 932,60	0,00	498 922,24
Umorzenie								
Saldo otwarcia			13 857,96	60 027,89		229 623,54		303 509,39
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	625,00	6 459,00	0,00	8 228,70	0,00	15 312,70
Amortyzacja okresu			*625,00*	*6 459,00*				*7 084,00*
Inne						*8 228,70*		*8 228,70*
Przemieszczenia								*0,00*
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż								*0,00*
Inne								*0,00*
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	14 482,96	66 486,89	0,00	237 852,24	0,00	318 822,09
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	0,00
Wartość netto								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	16 562,46	48 541,33	0,00	122 080,36	0,00	187 184,15
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	15 937,46	42 082,33	0,00	122 080,36	0,00	180 100,15

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabycie	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	0,00
Umorzenie	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	
Inne	
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	
Inne	
Saldo zamknięcia	0,00
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		**122 080,36**		**122 080,36**
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**	**122 080,36**	**0,00**	**122 080,36**
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek okresu				**0,00**
Zwiększenia				**0,00**
Zmniejszenia				**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 wieczyście

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

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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:		
Grunty		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
Urządzenia techniczne i maszyny		
Środki transportu		
Inne środki trwałe		

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

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

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					0,00
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)					0,00
2	Należności krótkoterminowe					0,00
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)					0,00
3	Należności alimentacyjne					0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* **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 odpis aktualizujący (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane *	Rozwiązane **	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa					0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi					0,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości					0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)					0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania					0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi					0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę					0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu					0,00
Inne rezerwy, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
o zasiedzenie					0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odszkod. 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 użytkowanie wieczyste					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy					0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie					0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu					0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy					0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe					0,00
RAZEM:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

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

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

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

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj (forma) zabezpieczeni	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 wadia			
Nieuznane roszczenia wierzycieli			
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy			
Umowy wsparcia			
Inne			
Razem:	**0,00**	**0,00**	

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

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na 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		
z tyt. zwrotu nieruchomości		
za niedostarczenie lokalu socjalnego		
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu		
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)		
z tyt. odmowy wydania zezwolenia		
z tyt. poniesionych nakładów		
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub		
z tyt. utraty praw własności		
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego		
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości		
kary umowne		
za użytkowanie wieczyste		
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych		
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy		
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie		
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu		
odszkod. z tyt. 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	**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, publikatory aktów prawnych		
Najem lokali		
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezp. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem.,plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)		
RAZEM	**0,00**	**0,00**

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

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

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Otrzymane poręczenia i gwarancje		
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	35 137,93	86 682,13

* 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	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**
Zwiększenia	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
- przeszacowanie								*0,00*
- nabycie								*0,00*
- przeniesienie								*0,00*
Zmniejszenia	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości								*0,00*
- przeszacowanie								*0,00*
- sprzedaż								*0,00*
- likwidacja								*0,00*
- przeniesienie								*0,00*
Stan na koniec roku	**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	**6 827,00**	**2 171,00**
Należności od budżetów		
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
Pozostałe należności, w tym:	**0,00**	**422,10**
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		
wadia i kaucje		
Inne		422,10
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
Razem:	**6 827,00**	**2 593,10**

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

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

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

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	**0,00**	**0,00**
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
Koszty	**17 836,41**	**1 999,76**
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
które wystąpiły incydentalnie	17 836,41	1 999,76
w tym:		
środki własne - działania epidemiczne - Covid-19	17 836,41	1 999,76
środki publiczne subwencja oświatowa - dofinansowanie 500+ dla nauczycieli na sprzęt do pracy zdalnej		

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		Uwagi
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
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	**169 669,61**	**196 876,85**
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową		
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	169 669,61	196 876,85
sprzedaż usług		
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		
przychody z tytułu inwestycji liniowych		
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	**0,00**	**0,00**
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
podatek od nieruchomości		
podatek od środków transportu		
podatek od czynności cywilno-prawnych		
podatek rolny, leśny		
opłata targowa		
opłata skarbowa		
inne		
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		
udział w podatku dochodowym od osób prawnych		
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji		
przychody z tytułu subwencji		
Pozostałe przychody, w tym:	0,00	0,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
przychody z tyt. odszkodowań		
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)		
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania		
przychody z tyt. mandatów		
przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów		
przychody z tytułu porozumień między gminami		
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu		
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych		
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego		
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej		
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		
opłaty za odpady komunalne		
inne (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)		
Razem:	**169 669,61**	**196 876,85**

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	78 117,60	128 214,30
Zakup usług zdrowotnych § 428		
Zakup usług pozostałych § 430	43 242,94	43 063,91
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych		
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	1 662,10	1 709,33
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	**123 022,64**	**172 987,54**

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
sprzedaż lokali lub nieruchomości		
sprzedaż pozostałych składników majątkowych		
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności		
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	381,31	422,88
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 rezerw na zobowiązania		
rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i		
równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		
inne *(zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)*	*381,31*	*422,88*
Razem	**381,31**	**422,88**

ok

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:	**0,00**	**0,00**
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	**0,00**	**0,00**
utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		
odpis aktualizujący wartość należności		
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
Inne koszty operacyjne, w tym:	**0,00**	**0,00**
z tyt. zaokrąglenia podatków (w szczególności VAT)		
utworzonych rezerw na zobowiązania		
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe		
inne koszty operacyjne *(koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty*		
notarialne, skarbowe, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w sprawach o		
Razem:	**0,00**	**0,00**

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		
Odsetki, w tym:	**13,48**	**0,00**
odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.		
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat	13,48	
Inne, w tym:	**0,00**	**0,00**
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
dodatnie różnice kursowe		
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności		
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		
umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań		
pozostałe przychody finansowe.		
Razem	**13,48**	**0,00**

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	**0,00**	**0,00**
odsetki od kredytów i pożyczek		
odsetki od zobowiązań		
Inne, w tym:	**0,00**	**0,00**
korekty podatków		
korekty błędnych naliczeń odpłatności		
ujemne różnice kursowe		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych		
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności		
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek		
umorzenie odsetek		
pozostałe		
	0,00	**0,00**

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	0,00	0,00	12 388,64
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.st. Warszawa				12 388,64
Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.				
Zakłady Opieki Zdrowotnej				
Instytucje Kultury				
RAZEM:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12 388,64**

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	27,00	27,00

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

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

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Wieczorek
.....
(główny księgowy)

2022 marzec 31
(rok, miesiąc, dzień)

ZASTĘPCA DYREKTORA
Dzielnicowego Biura Finansów
Oświaty-Ochota m. st. Warszawy
Mariola Fedniczuk
.....
(kierownik jednostki)

Data wydruku: 18.02.2022

Zestawienie sald i obrotów

Szablon: Pełny zestaw danych

dane za okres od: 01.01.2021 do: 31.12.2021

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Stan na początek okr.		Obroty okresu		Obroty narastająco		Saldo końcowe	Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct		Dt	Ct
1	011	142 989,64	0,00	142 989,64	0,00	0,00	0,00	142 989,64	0,00	142 989,64	142 989,64	0,00
2	011-02	30 420,42	0,00	30 420,42	0,00	0,00	0,00	30 420,42	0,00	30 420,42	30 420,42	0,00
3	011-03	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
4	011-05	37 639,22	0,00	37 639,22	0,00	0,00	0,00	37 639,22	0,00	37 639,22	37 639,22	0,00
5	011-06	50 930,00	0,00	50 930,00	0,00	0,00	0,00	50 930,00	0,00	50 930,00	50 930,00	0,00
6	011-08	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00
7	013	225 623,54	0,00	225 623,54	0,00	8 228,70	0,00	233 852,24	0,00	233 852,24	233 852,24	0,00
8	016	122 080,36	0,00	122 080,36	0,00	0,00	0,00	122 080,36	0,00	122 080,36	122 080,36	0,00
9	071	0,00	77 885,85	0,00	77 885,85	0,00	7 084,00	0,00	84 969,85	-84 969,85	0,00	84 969,85
10	071-02	0,00	13 857,96	0,00	13 857,96	0,00	625,00	0,00	14 482,96	-14 482,96	0,00	14 482,96
11	071-03	0,00	19 600,00	0,00	19 600,00	0,00	400,00	0,00	20 000,00	-20 000,00	0,00	20 000,00
12	071-05	0,00	33 637,22	0,00	33 637,22	0,00	966,00	0,00	34 603,22	-34 603,22	0,00	34 603,22
13	071-06	0,00	6 790,67	0,00	6 790,67	0,00	5 093,00	0,00	11 883,67	-11 883,67	0,00	11 883,67
14	071-08	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	-4 000,00	0,00	4 000,00
15	072	0,00	225 623,54	0,00	225 623,54	0,00	8 228,70	0,00	233 852,24	-233 852,24	0,00	233 852,24
16	072-01	0,00	225 623,54	0,00	225 623,54	0,00	8 228,70	0,00	233 852,24	-233 852,24	0,00	233 852,24
17	101	0,00	0,00	0,00	0,00	16 571,34	16 571,34	16 571,34	16 571,34	0,00	0,00	0,00
18	101-00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 571,34	16 571,34	16 571,34	16 571,34	0,00	0,00	0,00
19	130	0,00	0,00	0,00	0,00	1 691 567,14	1 691 567,14	1 691 567,14	1 691 567,14	0,00	1 685 644,84	1 685 644,84
20	130-01	0,00	0,00	0,00	0,00	422,88	422,88	422,88	422,88	0,00	0,00	0,00
21	130-02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 685 644,84	0,00	1 685 644,84	-1 685 644,84	0,00	1 685 644,84
22	130-03	0,00	0,00	0,00	0,00	5 070,36	5 070,36	5 070,36	5 070,36	0,00	0,00	0,00
23	130-06	0,00	0,00	0,00	0,00	1 686 073,90	429,06	1 686 073,90	429,06	1 685 644,84	1 685 644,84	0,00
24	132	10 358,87	0,00	10 358,87	0,00	216 288,45	223 043,73	226 647,32	223 043,73	3 603,59	212 712,72	209 109,13
25	132-01	10 358,87	0,00	10 358,87	0,00	203 185,85	832,00	213 544,72	832,00	212 712,72	212 712,72	0,00
26	132-02	0,00	0,00	0,00	0,00	1 601,62	210 710,75	1 601,62	210 710,75	-209 109,13	0,00	209 109,13
27	132-03	0,00	0,00	0,00	0,00	11 500,98	11 500,98	11 500,98	11 500,98	0,00	0,00	0,00
28	135	1 687,76	0,00	1 687,76	0,00	55 240,00	49 316,52	56 927,76	49 316,52	7 611,24	7 611,24	0,00
29	135-01	1 687,76	0,00	1 687,76	0,00	55 240,00	49 316,52	56 927,76	49 316,52	7 611,24	7 611,24	0,00
30	141	0,00	0,00	0,00	0,00	16 571,34	16 571,34	16 571,34	16 571,34	0,00	0,00	0,00
31	201	6 827,00	7 348,01	6 827,00	7 348,01	626 688,23	631 060,38	633 515,23	638 408,39	-4 893,16	2 171,00	7 064,16
32	201-01	0,00	6 184,01	0,00	6 184,01	414 577,78	413 472,93	414 577,78	419 656,94	-5 079,16	0,00	5 079,16
33	201-02	6 827,00	0,00	6 827,00	0,00	198 540,85	203 196,85	205 367,85	203 196,85	2 171,00	2 171,00	0,00
34	201-05	0,00	0,00	0,00	0,00	12 135,00	12 135,00	12 135,00	12 135,00	0,00	0,00	0,00
35	201-06	0,00	0,00	0,00	0,00	1 434,60	1 434,60	1 434,60	1 434,60	0,00	0,00	0,00
36	201-99	0,00	1 164,00	0,00	1 164,00	0,00	821,00	0,00	1 985,00	-1 985,00	0,00	1 985,00
37	221	0,00	0,00	0,00	0,00	422,88	422,88	422,88	422,88	0,00	0,00	0,00
38	221-01	0,00	0,00	0,00	0,00	422,88	422,88	422,88	422,88	0,00	0,00	0,00
39	222	0,00	0,00	0,00	0,00	422,88	422,88	422,88	422,88	0,00	0,00	0,00

Finanse VULCAN wersja 22.01.0002.31728, VULCAN sp. z o.o., licencja: warszawaochota

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Stan na początek okr.		Obroty okresu		Obroty narastająco		Saldo końcowe	Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct		Dt	Ct
40	222-01	0,00	0,00	0,00	0,00	422,88	422,88	422,88	422,88	0,00	0,00	0,00
41	223	0,00	0,00	0,00	0,00	1 685 644,84	1 685 644,84	1 685 644,84	1 685 644,84	0,00	0,00	0,00
42	223-03	0,00	0,00	0,00	0,00	1 685 644,84	1 685 644,84	1 685 644,84	1 685 644,84	0,00	0,00	0,00
43	225	0,32	17 042,19	0,32	17 042,19	111 844,87	108 395,59	111 845,19	125 437,78	-13 592,59	0,00	13 592,59
44	225-01	0,32	6 683,32	0,32	6 683,32	97 596,00	99 848,00	97 596,32	106 531,32	-8 935,00	0,00	8 935,00
45	225-02	0,00	10 358,87	0,00	10 358,87	10 358,87	3 603,59	10 358,87	13 962,46	-3 603,59	0,00	3 603,59
46	225-05	0,00	0,00	0,00	0,00	3 890,00	4 944,00	3 890,00	4 944,00	-1 054,00	0,00	1 054,00
47	229	10 820,84	50 958,38	10 820,84	50 958,38	434 188,71	443 922,57	445 009,55	494 880,95	-49 871,40	0,00	49 871,40
48	231	0,00	89 686,02	0,00	89 686,02	1 372 811,75	1 367 021,32	1 372 811,75	1 456 707,34	-83 895,59	422,10	84 317,69
49	231-01	0,00	89 686,02	0,00	89 686,02	1 335 719,23	1 330 350,90	1 335 719,23	1 420 036,92	-84 317,69	0,00	84 317,69
50	231-03	0,00	0,00	0,00	0,00	-98,00	-520,10	-98,00	-520,10	422,10	422,10	0,00
51	231-05	0,00	0,00	0,00	0,00	37 190,52	37 190,52	37 190,52	37 190,52	0,00	0,00	0,00
52	234	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
53	234-01	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
54	240	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 208,78	1 030 208,78	1 030 208,78	1 030 208,78	0,00	0,00	0,00
55	240-01	0,00	0,00	0,00	0,00	945 606,76	945 606,76	945 606,76	945 606,76	0,00	0,00	0,00
56	240-02	0,00	0,00	0,00	0,00	50 976,63	50 976,63	50 976,63	50 976,63	0,00	0,00	0,00
57	240-02-01	0,00	0,00	0,00	0,00	17 442,70	17 442,70	17 442,70	17 442,70	0,00	0,00	0,00
58	240-02-03	0,00	0,00	0,00	0,00	10 617,20	10 617,20	10 617,20	10 617,20	0,00	0,00	0,00
59	240-02-04	0,00	0,00	0,00	0,00	22 916,73	22 916,73	22 916,73	22 916,73	0,00	0,00	0,00
60	240-30	0,00	0,00	0,00	0,00	33 625,39	33 625,39	33 625,39	33 625,39	0,00	0,00	0,00
61	310	3 989,97	0,00	3 989,97	0,00	152 349,55	153 177,44	156 339,52	153 177,44	3 162,08	3 162,08	0,00
62	400	0,00	0,00	0,00	0,00	7 084,00	7 084,00	7 084,00	7 084,00	0,00	0,00	0,00
63	401	0,00	0,00	0,00	0,00	240 300,99	240 300,99	240 300,99	240 300,99	0,00	0,00	0,00
64	402	0,00	0,00	0,00	0,00	172 987,54	172 987,54	172 987,54	172 987,54	0,00	0,00	0,00
65	403	0,00	0,00	0,00	0,00	5 524,68	5 524,68	5 524,68	5 524,68	0,00	0,00	0,00
66	404	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207 555,62	1 207 555,62	1 207 555,62	1 207 555,62	0,00	0,00	0,00
67	405	0,00	0,00	0,00	0,00	262 945,44	262 945,44	262 945,44	262 945,44	0,00	0,00	0,00
68	409	0,00	0,00	0,00	0,00	999,30	999,30	999,30	999,30	0,00	0,00	0,00
69	700	0,00	0,00	0,00	0,00	196 876,85	196 876,85	196 876,85	196 876,85	0,00	0,00	0,00
70	760	0,00	0,00	0,00	0,00	422,88	422,88	422,88	422,88	0,00	0,00	0,00
71	760-01	0,00	0,00	0,00	0,00	422,88	422,88	422,88	422,88	0,00	0,00	0,00
72	800	0,00	1 753 924,87	0,00	1 753 924,87	1 701 885,52	1 687 329,16	1 701 885,52	3 441 254,03	-1 739 368,51	0,00	1 739 368,51
73	800-00	0,00	1 753 924,87	0,00	1 753 924,87	1 701 885,52	1 687 329,16	1 701 885,52	3 441 254,03	-1 739 368,51	0,00	1 739 368,51
74	851	0,00	1 687,76	0,00	1 687,76	98 642,04	103 511,52	98 642,04	105 199,28	-6 557,24	24 252,00	30 809,24
75	851-00	0,00	1 687,76	0,00	1 687,76	37 190,52	66 312,00	37 190,52	67 999,76	-30 809,24	0,00	30 809,24
76	851-01	0,00	0,00	0,00	0,00	37 190,52	37 190,52	37 190,52	37 190,52	0,00	0,00	0,00
77	851-03	0,00	0,00	0,00	0,00	24 261,00	9,00	24 261,00	9,00	24 252,00	24 252,00	0,00
78	860	1 701 462,64	1 684,32	1 701 462,64	1 684,32	1 902 685,48	1 898 762,37	3 604 148,12	1 900 446,69	1 703 701,43	1 703 701,43	0,00
79	870	0,00	0,00	0,00	0,00	3 603,59	3 603,59	3 603,59	3 603,59	0,00	0,00	0,00
Razem		**2 225 840,94**	**2 225 840,94**	**2 225 840,94**	**2 225 840,94**	**13 222 563,39**	**13 222 563,39**	**15 448 404,33**	**15 448 404,33**	**0,00**	**4 138 599,65**	**4 138 599,65**

Finanse VULCAN wersja 22.01.0002.31728, VULCAN sp. z o.o., licencja: warszawaochota

Zestawienie obrotów i sald za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 r.

P114

ZBIORÓWKA

Numer konta	obroty na koniec okresu narastająco		saldo	
	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt
011	142 989,64	0,00	142 989,64	0,00
013	233 852,24	0,00	233 852,24	0,00
014	0,00	0,00	0,00	0,00
016	122 080,36	0,00	122 080,36	0,00
020	0,00	0,00	0,00	0,00
071	0,00	84 969,85	0,00	84 969,85
072	0,00	233 852,24	0,00	233 852,24
080	0,00	0,00	0,00	0,00
101	16 571,34	16 571,34	0,00	0,00
130	1 691 567,14	1 691 567,14	0,00	0,00
132	226 647,32	223 043,73	3 603,59	0,00
135	56 927,76	49 316,52	7 611,24	0,00
139	0,00	0,00	0,00	0,00
141	16 571,34	16 571,34	0,00	0,00
201	633 515,23	638 408,39	2 171,00	7 064,16
221	422,88	422,88	0,00	0,00
222	422,88	422,88	0,00	0,00
223	1 685 644,84	1 685 644,84	0,00	0,00
225	111 845,19	125 437,78	0,00	13 592,59
228	0,00	0,00	0,00	0,00
229	445 009,55	494 880,95	0,00	49 871,40
231	1 372 811,75	1 456 707,34	422,10	84 317,69
234	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
240	1 030 208,78	1 030 208,78	0,00	0,00
245	0,00	0,00	0,00	0,00
280	0,00	0,00	0,00	0,00
290	0,00	0,00	0,00	0,00
310	156 339,52	153 177,44	3 162,08	0,00
400	7 084,00	7 084,00	0,00	0,00
401	240 300,99	240 300,99	0,00	0,00
402	172 987,54	172 987,54	0,00	0,00
403	5 524,68	5 524,68	0,00	0,00
404	1 207 555,62	1 207 555,62	0,00	0,00
405	262 945,44	262 945,44	0,00	0,00
409	999,30	999,30	0,00	0,00
700	196 876,85	196 876,85	0,00	0,00
720	0,00	0,00	0,00	0,00
740	0,00	0,00	0,00	0,00
750	0,00	0,00	0,00	0,00
751	0,00	0,00	0,00	0,00
760	422,88	422,88	0,00	0,00
761	0,00	0,00	0,00	0,00
800	1 701 885,52	3 441 254,03	0,00	1 739 368,51
810	0,00	0,00	0,00	0,00
840	0,00	0,00	0,00	0,00
851	98 642,04	105 199,28	0,00	6 557,24
860	3 604 148,12	1 900 446,69	0,00	-1 703 701,43
870	3 603,59	3 603,59	0,00	0,00
razem	**15 448 404,33**	**15 448 404,33**	**515 892,25**	**515 892,25**

SUMA BILANSOWA **197 070,16**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Wieczorek

załącznik nr 1

Załącznik nr 10

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

Przedszkole nr. 114
Nazwa i adres jednostki
(pieczątka)

Komentarz do bilansu jednostek budżetowych m.st. Warszawy i zakładów budżetowych m.st. Warszawy sporządzonego na 31.12.2021 r. (po wycenie bilansowej - aktualizacji)

AKTYWA

B. AKTYWA OBROTOWE

Należności z tytułu dostaw i usług — AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 1

Konto		
201 - x - 290	rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	2 171,00
	Razem:	2 171,00

Należności od budżetów — AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 2

Konto		
225 - 03	rozrachunki z budżetami (VAT)	0,00
	Razem:	0,00

Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń — AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 3

Konto		
229 - 98	pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00
	Razem:	0,00

Pozostałe należności — AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 4

Konto		
221 - x - 290	pozostale rozrachunki	0,00
231 - 03 - 290	rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	422,10
234-05 - 290	pozostałe rozrachunki z pracownikami (pożyczki ZFM)	0,00
245 - x - 290	pozostale rozrachunki do wyjasnienia	0,00
	Razem:	422,10

Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych — AKTYWA OBROTOWE poz. B. II. 5

Konto		
222 - x		0,00
223 - x		0,00
227 - x		0,00
228 - x		0,00
	Razem:	

Środki pieniężne w kasie — AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 1

Konto		
101 - x		0,00
	Razem:	

Środki pieniężne na rachunkach bankowych — AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 2

Konto		
130 - x	rachunek bieżący	0,00
130 - x	rachunek środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi	0,00
130 - x	rachunek bieżący Sięgnij Po Więcej	0,00
132 - x	rachunek dochodów wydzielonych	3 603,59
135 - x	rachunek funduszu socjalnego	7 611,24
	Razem:	**11 214,83**

Środki pieniężne państwowego funduszu celowego — AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 3

Konto		
136 - x		0,00
	Razem:	**0,00**

Inne środki pieniężne — AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 4

Konto		
139	inne rachunki bankowe (wadia i zabezpieczenia)	0,00
140 - x		0,00
	Razem:	**0,00**

Akcje i udziały — AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 5

Konto		
140 - x		0,00
	Razem:	**0,00**

Inne papiery wartościowe — AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 6

Konto		
140 - x		0,00
	Razem:	**0,00**

Inne krótkoterminowe aktywa finansowe — AKTYWA OBROTOWE poz. B. III. 7

Konto		
140 - x		0,00
	Razem:	**0,00**

Rozliczenia międzyokresowe — AKTYWA OBROTOWE poz. B. IV

Konto		
640 - x		0,00
	Razem:	**0,00**

PASYWA

D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		PASYWA	poz.	D. II. 1.
	Konto			
	201	rozrachunki z odbiorcami i dostawcami		7 064,16
		Razem:		7 064,16

Zobowiązania wobec budżetów		PASYWA	poz.	D. II. 2.
	Konto			
	225 - 01	rozrachunki z budżetem		8 935,00
	225 - 02	rozrachunki z budżetem		3 603,59
	225 - 05	rozrachunki z budżetem		1 054,00
	225 - 99	rozrachunki z budżetem		0,00
		Razem:		13 592,59

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		PASYWA	poz.	D. II. 3.
	Konto			
	229	pozostałe rozrachunki publiczno prawne		49 871,40
	229	pozostałe rozrachunki publiczno prawne (PFRON)		0,00
		Razem:		49 871,40

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		PASYWA	poz.	D. II. 4.
	Konto			
	231 - 01	rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		84 317,69
	231-10	rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		0,00
	234-03	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		0,00
		Razem:		84 317,69

Pozostałe zobowiązania		PASYWA	poz.	D. II. 5.
	Konto			
	205	zobowiązania FŚS		0,00
	221	nadpłata z tytułu dochodów budżetowych		0,00
	234 - x			0,00
	235 - x			0,00
	240 - 04	pozostałe rozrachunki		0,00
	231 - x			0,00
	242 - x			0,00
	240 - x	pozostałe rozrachunki		0,00
	245 - x	pozostałe rozrachunki do wyjasnienia		0,00
	246 - x			0,00
	248 - x			0,00
	280 - x	VAT należny		0,00
		Razem:		0,00

Sumy obce		PASYWA	poz.	D. II. 6.
(depozyty, zabezpieczenie	Konto			
wykonania umów)	240 -19	pozostałe rozrachunki (kaucje)		0,00
	240-18	pozostałe rozrachunki (depozyty)		0,00
	240-21	pozostałe rozrachunki (zabezpieczenia)		0,00
		Razem:		0,00

Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		PASYWA	poz.	D. II. 7.
	Konto			
	228	rozliczenie dochodów ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi		0,00
		Razem:		0,00

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	PASYWA	poz.	D.II .8.1.
Konto			
851 - x			6 557,24
	Razem:		6 557,24

Inne fundusze	PASYWA	poz.	D.II.8.2.
Konto			
853 - x			0,00
855 - x			0,00
.....			0,00
	Razem:		0,00

Rezerwy na zobowiązania	PASYWA	poz.	D.III.
Konto			
840 - x			0,00
	Razem:		0,00

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	PASYWA	poz.	D.IV.1
Konto			
840 - x			0,00
	Razem:		0,00

Inne rozliczenia międzyokresowe	PASYWA	poz.	D.IV.2
Konto			
640 - x			0,00
	Razem:		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Wieczorek

.....

Pieczątka i podpis gł. księgowego

2022 marzec 31

* lokaty nocne

Załącznik nr 11

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

Przedszkole nr. 114
Nazwa i adres jednostki
(pieczątka)

Zestawienie kont majątkowych

(stan na 31.12.2021)

Konto	Grupy rodzajowe	Saldo na 31.12. 2021		Wartość netto
		Wn	Ma	
	AKTYWA TRWAŁE			
020	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00		0,00
071	umorzenie wartości niemater. i prawnych		0,00	
072	umorzenie pozost. wartości niemater. i prawnych		0,00	
	odpisy aktualizujące			
	RAZEM	**0,00**	**0,00**	**0,00**
011	**Grunty**			**0,00**
071	umorzenie prawa użytkowania wieczystego gruntu			
011	**Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej**	30 420,42		15 937,46
[redacted]	umorzenie		14 482,96	
	odpisy aktualizujące			
011	**Urządzenia techniczne i maszyny**	108 569,22		42 082,33
071	umorzenie		66 486,89	
	odpisy aktualizujące			
011	**Środki transportu**	0,00		0,00
071	umorzenie		0,00	
	odpisy aktualizujące			
011	**Inne środki trwałe**	4 000,00		0,00
071	umorzenie		4 000,00	
	odpisy aktualizujące			
	RAZEM	**142 989,64**	**84 969,85**	**58 019,79**
012	**Nieruchomości inwestycyjne**			0,00
074	odpisy aktualizujące nieruchomości inwestycyjne			
	RAZEM	**0,00**	**0,00**	**0,00**
013	**Pozostałe środki trwałe**	233 852,24		0,00
072	umorzenie		233 852,24	
	RAZEM	**233 852,24**	**233 852,24**	**0,00**
014	**Zbiory biblioteczne**			0,00
[redacted]	umorzenie			
	RAZEM	**0,00**	**0,00**	**0,00**
015	**Wartośc mienia zlikwidowanych jednostek**			0,00
	odpisy aktualizujące			
	RAZEM	**0,00**	**0,00**	**0,00**
016	**Dobra kultury**	122 080,36		122 080,36
	RAZEM	**122 080,36**	**0,00**	**122 080,36**
080	**Środki trwałe w budowie (inwestycje)**			0,00
	odpisy aktualizujące			
	RAZEM	**0,00**	**0,00**	**0,00**
226	**Należności długoterminowe**			0,00
	odpisy aktualizujące			
	RAZEM	**0,00**	**0,00**	**0,00**
030	**Akcje i udziały**			0,00
073	odpisy aktualizujące			
030	Inne papiery wartościowe			0,00
073	odpisy aktualizujące			
030	Inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00
073	odpisy aktualizujące			
	RAZEM	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	OGÓŁEM:	**498 922,24**	**318 822,09**	**180 100,15**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Katarzyna Wieczorek

Pieczątka i podpis gł. księgowego

2022 marzec 31

data

Załącznik nr 13

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

Przedszkole nr. 114

Nazwa i adres jednostki (pieczątka)

Wykaz wzajemnych należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i samorządowymi zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na 31.12.2021 r. podlegających wyłączeniu

Poz. Bilansu	AKTYWA BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2021	Poz. bilansu AKTYWA	Urząd Miasta St, Warszawy Dzielnicy Ochota (Vat)	OPS Białołęka	OPS Ochota	OPS Praga Północ	OPS Mokotów	DOM DZIECKA nr 9	DOM DZIECKA nr 15	DBFO - Ochota (Przedszkole Nr 66)	DOM DZIECKA nr 12	DBFO - Ochota (CKU Nr 2)	MBFO m. st. W-wy Agrykola)	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2021 r.
			1	2	3	2	2	9	9	4	5	7	8	
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe													
II.	Należności krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	B.II.1												0,00
	w tym:													0,00
1.1	*Odpis aktualizujący za rok bieżący*													0,00
1.2	*Odpis aktualizujący za lata ubiegłe*													0,00
2.	Należności od budżetów													0,00
	w tym:													0,00
2.1	*Odpis aktualizujący za rok bieżący*													0,00
2.2	*Odpis aktualizujący za lata ubiegłe*													0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń													0,00
4.	Pozostałe należności													0,00
	w tym:													0,00
4.1	*Odpis aktualizujący za rok bieżący*													0,00
4.2	*Odpis aktualizujący za lata ubiegłe*													0,00

Na podstawie ewidencji konta '' 976''

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Wieczorek

.....

podpis gł. księgowego

2022 marzec 31

data

załącznik nr 5

Załącznik nr 13A
do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach

Przedszkole nr. 114

Wykaz wzajemnych należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami na 31.12.2021 r. podlegających wyłączeniu

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki oraz Dzielnica	Forma organizacyjna	Pozycja w bilansie	Kwota należności	Data wpływu środków*	Odpisy aktual. za rok bilansowy	Odpisy aktual. za lata ub.	Czy należność została potwierdzona TAK/NIE
1									
RAZEM									

* dotyczy wpływu środków na przełomie roku - np.. 2, 3 stycznia a dotyczy rozliczenia za ubiegły rok

Załącznik wypełniają Urząd m.st. Warszawy, Urzędy Dzielnic, jednostki budżetowe, zakłady budżetowe.

Załącznik dotyczy wzajemnych rozliczeń pomiędzy Urzędem m.st. Warszawy, Urzędami Dzielnic, jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy, zakładami budżetowymi m.st. Warszawy a:

a) spółkami

b) instytucjami kultury

c) spzoz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Wieczorek

.....

podpis gł. księgowego

2022 marzec 31

Załącznik nr 14

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

Przedszkole nr. 114

(pieczątka)

Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na 31.12.2021 r. podlegających wyłączeniu

Poz. Bilansu	PASYWA BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2021r.	Poz. bilansu PASYWA	OSIR	Urząd M.St. Warszawy Dzielnica Ochota (VAT)	DBFO-Ochota (XXI LO)	DBFO-Ochota (Zespół Szkół d. Kolejówka)	DBFO - Ochota (SP152)	DBFO - Wola (ZSSiL nr 2)	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2021
			1	2	3	4	5	6	
	OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I.	**Zobowiazania długoterminowe**	**D.I**							
II.	**Zobowiazania krótkoterminowe**	**D.II**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.	Zobowiazania z tytułu dostaw i usług	D.II.1		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiazania wobec budżetów	D.II.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zobowiazania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	D.II.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania	D.II.5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Na podstawie ewidencji konta '' 976''

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Katarzyna Wieczorek.....

Pieczątka i podpis gł. księgowego

2022 marca 31

data

załącznik nr 7

Załącznik nr 14A

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

Przedszkole nr. 114

Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami na 31.12.2021 r. podlegających wyłączeniu

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki oraz Dzielnica	Forma organizacyjna	Pozycja w bilansie	Kwota zobowiązań	Uwagi	Czy zobowiązanie zostało potwierdzone TAK/NIE
RAZEM							

Załącznik wypełniają Urząd m.st. Warszawy, Urzędy Dzielnic, jednostki budżetowe, zakłady budżetowe.
Załącznik dotyczy wzajemnych rozliczeń pomiędzy Urzędem m.st. Warszawy, Urzędami Dzielnic, jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy, zakładami budżetowymi m.st. Warszawy a:
a) spółkami
b) instytucjami kultury
c) spz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Wieczorek

.....
podpis gł. księgowego

2022 marzec 31
data

Załącznik nr 15

do Zas[redacted]biegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

Przedszkole nr.114

Nazwa i adres jednostki
(pieczątka)

Wykaz wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych z/do jednostek budżetowych m.st. Warszawy i zakładów budżetowych m.st. Warszawy, aktywów otrzymanych/przekazanych w ramach centralnego zaopatrzenia oraz skapitalizowanych odsetek przypisanych do śr. trwałych w budowie w roku obrotowym 2021 r. podlegających wyłączeniu

Poz. ZZwFJ		Urząd M.St. Warszawy	Urząd M.St. Warszawy Dzielnica Ochota	……	……	……	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA stan na 31.12.2021 r.
		1	2	3	4	…..	
1	**Zwiększenia funduszu (z tytułu)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne						0,00
1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia						0,00
1.10	Inne zwiększenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych otrzymanych)						0,00
2	**Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.6	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych						0,00
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia						0,00
2.9	Inne zmniejszenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych przekazanych)						0,00

Na podstawie ewidencji konta '' 976''

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kunegunda Wieczorek
.....
Pieczątka i podpis gł. księgowego

2022 marzec 31
data

załącznik nr 9

Załącznik nr 16

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

Przedszkole nr. 114

Nazwa i adres jednostki
(pieczątka)

Wykaz zakupu środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami w roku obrotowym 2021 podlegających wyłączeniu

Lp.	Nazwa i adres jednostki sprzedającej	Data zakupu środka trwałego	Nazwa środka trwalego	Cena nabycia - wartość początkowa środka trwałego	Stawka amortyzacji kupujący	Kwota* amortyzacji u kupującego
Razem				0,00		

* Wartość amortyzacji od dnia nabycia w danym roku bilansowym

.....
Pieczątka i podpis głównego księgowego

2022 marzec 31
data

załącznik nr 10

Załącznik nr 16A

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

Przedszkole nr. 114

Nazwa i adres jednostki
(pieczątka)

Wykaz sprzedaży środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami w roku obrotowym 2021 podlegających wyłączeniu

Lp.	Nazwa i adres jednostki kupującej	Data sprzedaży środka trwałego	Nazwa środka trwalego	Wartość netto środka trwałego w jednostce sprzedającej	Przychód ze sprzedaży	Stawka amortyzacji sprzedający	Kwota* amortyzacji u sprzedającego	Wartość % podatku dochodowego płaconego przez sprzedającego
Razem				0,00				

* Wartość amortyzacji do dnia sprzedaży w danym roku bilansowym

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krystyna Wieczorek

.....
Pieczątka i podpis gł.księgowego

2022 marzec 31
data

Załącznik nr 17

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

Przedszkole nr. 114

Nazwa i adres jednostki
(pieczątka)

Wykaz gruntów stanowiących własność m.st. Warszawy* przekazanych w użytkowanie / użytkowanie wieczyste spółkom, sp zoz-om oraz instytucjom kultury na dzień 31.12. 2021 r. podlegających wyłączeniu

Lp.	Położenie (lokalizacja)	Nr ewidencyjny działki	Powierzchnia m²	Nr i data decyzji	Wartość bilansowa gruntu na dzień 31.12.2021 r.	Nazwa podmiotu, któremu przekazano grunt w użytkowanie / użytkowanie wieczyste	Uwagi	Czy dokonano potwierdzenia co do lokalizacji, numeru i powierzchni działki TAK/NIE
1					0,00			
Razem					0,00			0,00

* tabelę wypełniają: Urzędy Dzielnic, Urząd m.st. Warszawy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Pieczątka i podpis gł.księgowego

Katarzyna Wieczorek

2022 marzec 31
data

Załącznik nr 18

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

Przedszkole nr. 114

Wykaz wzajemnych przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy w roku obrotowym 2021r. podlegających wyłączeniu

Poz. RZiS		Miasto Stołeczne Warszawa COP (podatek od nieruchomości i śr. transp.	Urząd m. st. W-wy (odpady)	Zarząd Mienia Skarbu Państwa	Zarząd Transportu Miejskiego	ZGN Ochota	Dom Dziecka Nr 9	Dom Dziecka Nr 12	Dom Dziecka Nr 15	OPS Ochota	OPS Wola	OPS Żoliborz	OPS Wawer	OPS Ursus	OPS Ursynów	OPS Bemowo	OPS Praga Północ	OPS Mokotów	MBFO m. st. W-wy	Miejski Ogród Zoologiczny	OSIR	Centrum Pomocy Społecznej Dzielnicy Śródmieścia im. Prof. Andrzeja Tymowskiego	OGÓŁEM stan na 31.12.2021 r.
		1	2	3	4	5	6	7	7	8	9	10			11	12	14	15	16		17	18	
	OGÓŁEM PRZYCHODY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM KOSZTY	0,00	5 524,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 524,68
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów																						0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów																						0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych																						0,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**0,00**	**5 524,68**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5 524,68**
I.	Amortyzacja																						0,00
II.	Zużycie materiałów i energii																						0,00
III.	Usługi obce																						0,00
IV.	Podatki i opłaty		5 524,68																				5 524,68
V.	Wynagrodzenia																						0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników																						0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe																						0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów																						0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu																						0,00
X.	Pozostałe obciążenia																						0,00
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
III.	Inne przychody operacyjne																						
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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.	Pozostałe koszty operacyjne																						
G.	**Przychody finansowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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.	Odsetki																						
III.	Inne																						
H.	**Koszty finansowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I.	Odsetki																						
II.	Inne																						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Na podstawie ewidencji konta "976"

Katarzyna Wieczorek

.....
Pieczątka i podpis gł.księgowego

2022 marca 31
data

Załącznik nr 12

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

Załącznik
do pozycji B. II. 1 bilansu
na dzień 31-12-2021 r.

Przedszkole nr. 114

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Należności nr konta 201

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty i uwagi
I.	**RAZEM NALEŻNOŚCI budżetowe** w tym:			**0,00**
201				
II.	**RAZEM NALEŻNOŚCI rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych (RDW)**			**2 171,00**
	w tym:			
201	wpłaty na żywienie dzieci	12/2021	2 171,00	01/2022
III.	**RAZEM NALEŻNOŚCI fund. śr. socjalnych**			**0,00**
201				
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI zgodnie z poz. B.II.1 bilansu.			**2 171,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta Wieczorek

.....

Pieczątka i podpis gł. księgowego

2022 marzec 31

Załącznik
do pozycji D. II. 1 bilansu
na dzień 31-12-2021 r.

Przedszkole nr. 114

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Zobowiązania nr konta 201

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	**RAZEM ZOBOWIĄZANIA budżetowe** w tym:			**5 079,16**
201	Innogy Stoen Operator Sp. z o.o. ul. Piękna 46, 00-672 Warszawa	12/2021	532,63	01/2022
201	Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo Obrót Detaliczny Sp. z o.o.	12/2021	4 111,34	01/2022
201	PGE Obrót S.A. ul. 8 Marca 6	12/2021	435,19	01/2022
II.	**RAZEM ZOBOWIĄZANIA rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych (RDW)** w tym:			**1 985,00**
201	ŻYWIENIE DZIECI	12/2021	1 985,00	01/2022
III.	**RAZEM ZOBOWIĄZANIA fund. śr. socjalnych** w tym:			**0,00**
201		12/2021		01/2022
	OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA **zgodnie z poz. D. II. 1 bilansu.**			**7 064,16**

*potrzebne skreślić

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Wieczorek

.....

Pieczątka i podpis gł. księgowego

2022 marzec 31

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

Przedszkole nr. 114

Załącznik
do pozycji D. II. 2 bilansu
na dzień 31-12-2021 r.

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Zobowiązania nr konta 225

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty i uwagi
I.	**RAZEM ZOBOWIĄZANIA budżetowe** w tym:			**8 935,00**
225-01	Urząd Skarbowy - PDOF od wynagrodzeń	12/2021	8 935,00	01/2022
225-05	Urząd Skarbowy - PDOF od FS	12/2021		01/2022
225-99	Urząd Skarbowy - rozliczenie VAT	12/2021		01/2022
II.	**RAZEM ZOBOWIĄZANIA rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych (RDW)** w tym:			**3 603,59**
225-02	Urząd Miasta - niewykorzystane środki	12/2021	3 603,59	01/2022
225-99	Urząd Skarbowy - rozliczenie VAT	12/2021		01/2022
III.	**RAZEM ZOBOWIĄZANIA środki pochodzace ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi** w tym:			**0,00**
225-01	Urząd Skarbowy - PDOF od umów zleceń	12/2021		01/2022
IV	**RAZEM ZOBOWIĄZANIA fund. śr. socjalnych** w tym:			**1 054,00**
225-05	Urząd Skarbowy - PDOF	12/2021	1 054,00	01/2022
225-14	Urząd Skarbowy - PDOF (FS Emeryci)	12/2021		01/2022
	OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA zgodnie z poz. D. II. 2 bilansu.			**13 592,59**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Wieczorek

.....

Pieczątka i podpis gł. księgowego

2022 marzec 31

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

Załącznik
do pozycji D. II. 3 bilansu
na dzień 31-12-2021 r.

Przedszkole nr. 114

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Zobowiązania nr konta 229

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty i uwagi
I.	**RAZEM ZOBOWIĄZANIA budżetowe** w tym:			**49 871,40**
229	ZUS _ składki ZUS	12/2021	49 871,40	01/2022 03/2022
229	ZUS _ składka na PFRON	12/2021		01/2022
II.	**RAZEM NALEŻNOŚCI rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych (RDW)** w tym:			**0,00**
229	ZUS _ składki ZUS	12/2021		01/2022
III.	**RAZEM ZOBOWIĄZANIA funduszy pomocowych** w tym:			**0,00**
229	ZUS _ składki ZUS	12/2021		01/2022
IV.	**RAZEM ZOBOWIĄZANIA fund. śr. socjalnych** w tym:			**0,00**
229	ZUS _ składki ZUS	12/2021		01/2022
	OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA **zgodnie z poz. D. II. 3 bilansu.**			**49 871,40**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Wierzorek
.....
Pieczątka i podpis gł. księgowego

2022 marzec 31

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

Przedszkole nr. 114

Załącznik
do pozycji B. II. 4 bilansu
na dzień 31-12-2021 r.

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Należności nr konta 231

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty i uwagi
I.	**RAZEM NALEŻNOŚCI budżetowe** w tym:			**422,10**
231-03	Pracownicy - zwrot poborów nienależnych	12/2021	422,10	01/2022
II.	**RAZEM NALEŻNOŚCI rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych (RDW)** w tym:			**0,00**
III.	**RAZEM NALEŻNOŚCI fund. śr. socjalnych** w tym:			**0,00**
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI zgodnie z poz. B. II. 4 bilansu.			**422,10**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....

Pieczątka i podpis gł. księgowego

2022 marzec 31

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

Przedszkole nr. 114

Załącznik
do pozycji D. II. 4 bilansu
na dzień 31-12-2021 r.

Specyfikacja do poszczególnych kont rozrachunkowych

Zobowiązania nr konta 231

Nr konta	Kontrahent/ tytuł rozrachunku	Data powstania salda	KWOTA	Planowana data zapłaty
I.	**RAZEM ZOBOWIĄZANIA budżetowe** w tym:			**84 317,69**
231-01	Pracownicy - dodatkowe wynagrodzenie roczne	12/2021	84 317,69	02/2022
231-10	Pracownicy - zwrot poborów należnych	12/2021		
II.	**RAZEM ZOBOWIĄZANIA dochodów własnych** w tym:			**0,00**
231-01	Dotyczy refundacji umów zleceń			
III.	**RAZEM ZOBOWIĄZANIA fund. śr. socjalnych** w tym:			**0,00**
	OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA zgodnie z poz. D. II. 4 bilansu.			**84 317,69**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Wieczorek
.....
Pieczątka i podpis gł. księgowego

2022 marzec 31

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW

na dzień 31 grudnia 2021 r.

L.p.	Symbol konta	Nazwa konta	Saldo ustalone w drodze spisu z natury	Saldo ustalone przez potwierdzenie	Saldo ustalone drogą weryfikacji	Razem
		A K T Y W A				
1	011	Środki trwałe			142 989,64	142 989,64
2	013	Pozostałe środki trwałe			233 852,24	233 852,24
3	014	Zbiory biblioteczne				0,00
4	016	Dobra kultury			122 080,36	122 080,36
5	020	Wartości niematerialne i prawne				0,00
6	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych			84 969,85	84 969,85
7	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych			233 852,24	233 852,24
8	080	Inwestycje (środki trwałe w budowie)				0,00
9	310	Materiały	3 162,08			3 162,08
10	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			2 171,00	2 171,00
14	221	Należności z tytułu dochodów budżtowych				0,00
15	225	Pozostałe należności				0,00
16	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne (należności)				0,00
17	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń (należności)			422,10	422,10
18	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami (należności)				0,00
19	240	Pozostałe rozrachunki (należności)				0,00
20	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
21	290	Odpisy aktualizujace należności				0,00
22	222	Rozliczenie dochodów budżetowych				0,00
23	101	Kasa budżetu				0,00
27	130	Rachunek bieżący jednostki oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi				0,00
28	132	Rachunek dochodów samorządowych jednostek budżetowych		3 603,59		3 603,59
29	135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia		7 611,24		7 611,24
31	139	Inne rachunki bankowe				0,00
OGÓŁEM AKTYWA			**3 162,08**	**11 214,83**	**820 337,43**	**834 714,34**

PASYWA						
L.p.	**Symbol konta**	**Nazwa konta**	**Saldo ustalone w drodze spisu z natury**	**Saldo ustalone przez potwierdzenie**	**Saldo ustalone drogą weryfikacji**	**Razem**
1	800	Fundusz jednostki			1 739 368,51	1 739 368,51
2	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami (budżet)			7 064,16	7 064,16
	221	Należności z tytułu dochodów budżtowych				0,00
6	225	Rozrachunki z budżetem (zobowiązania)			13 592,59	13 592,59
7	228	Rozliczenie środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi				0,00
8	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne (zobowiązania)			49 871,40	49 871,40
9	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń (zobowiązania)			84 317,69	84 317,69
10	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami (zobowiązania)				0,00
	240	Pozostałe rozrachunki (zobowiązania)				0,00
11	245	Wpływy do wyjaśnienia				0,00
12	280	Pozostałe rozrachunki (zobowiązania)				0,00
13	223	Rozliczenie wydatków budżetowych				0,00
OGÓŁEM PASYWA			**0,00**	**0,00**	**1 894 214,35**	**1 894 214,35**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....

(Główny Księgowy)

(sporządził)

ZASTĘPCA DYREKTORA
Dzielnicowego Biura Finansów
Oświaty Ochota m. st. Warszawy

.....

(Kierownik Jednostki)