

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Odzieżowych Fryzjerskich i Kosmetycznych Nr 22 ul. Kazimierzowska 60, 02-543 Warszawa</b>	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony  na dzień <b>31.12.2018</b> r.	Adresat: <b>Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Dzielnica Mokotów ul. Rakowiecka 25/27 02-517 Warszawa</b>
		Numer identyfikacyjny REGON <b>00017912800000</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. - Aktywa trwałe</b>	384 058,71	321 892,04	<b>A. - Fundusze</b>	-141 410,28	-212 875,61
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	6 165 957,62	6 042 946,93
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	384 058,71	321 892,04	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-6 307 364,28	-6 255 822,54
1. - Środki trwałe	384 058,71	321 892,04	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-6 307 364,28	-6 255 822,54
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	-3,62	0,00
1.2. - Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	339 192,92	313 810,65	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	44 865,79	8 081,39	<b>B. - Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. - Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	759 971,29	1 117 059,81
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	III. - Zobowiązania krótkoterminowe	759 971,29	1 112 631,81
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	55 825,82	53 329,06
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	52 996,62	30 805,36
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	211 855,50	232 119,06
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	211 817,53	225 368,94
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	4 093,17
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	15 015,09	15 014,21
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	234 502,30	582 292,16	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	359 493,93
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	212 460,73	192 408,08
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	212 460,73	192 408,08
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 428,00
II. - Należności krótkoterminowe	172 527,73	142 683,30			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	296,91	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	172 230,82	142 683,30			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	58 080,44	435 808,45			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	43 065,35	420 794,24			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	15 015,09	15 014,21			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	3 894,13	3 800,41			
<b>Suma aktywów</b>	<b>618 561,01</b>	<b>904 184,20</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>618 561,01</b>	<b>904 184,20</b>

Główny Księgowy  
Dzielnicznego Biura Finansów  
Oświaty - Mokotów m.st. Warszawy

*Małgorzata Krajewska*  
Główny księgowy

2019.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Dzielnicznego Biura Finansów Oświaty - Mokotów  
m.st. Warszawy

*Małgorzata Krajewska*  
Kierownik jednostki

Wzrost Sprzedaży

*Małgorzata Krajewska*

Z ca. Jacek  
Wydziału Finansów

*Magdalena Krajewska*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Odzieżowych Fryzjerskich i Kosmetycznych Nr 22 ul. Kazimierzowska 60,02-543 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Dzielnica Mokotów ul. Rakowiecka 25/27 02-517 Warszawa  ZAŁĄCZNIK NR ..... 1
Numer identyfikacyjny REGON 00017912800000	wysłać bez pisma przewodniego	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	1 108,00	892,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 108,00	892,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	6 424 529,99	6 350 732,21
I. Amortyzacja	71 328,28	62 166,67
II. Zużycie materiałów i energii	658 751,47	589 234,02
III. Usługi obce	347 275,63	80 414,27
IV. Podatki i opłaty	10 137,90	10 155,09
V. Wynagrodzenia	4 160 168,77	4 409 283,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 085 126,93	1 129 842,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 258,51	5 696,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	62 482,50	63 939,85
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-6 423 421,99	-6 349 840,21
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	124 243,59	94 421,11
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	124 243,59	94 421,11
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	630,00	1 963,34
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	630,00	1 963,34
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-6 299 808,40	-6 257 382,44
<b>G. Przychody finansowe</b>	49,15	1 560,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	49,15	48,16
III. Inne	0,00	1 512,10
<b>H. Koszty finansowe</b>	7 605,03	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	7 605,03	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-6 307 364,28	-6 255 822,18
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,36
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 307 364,28	-6 255 822,54

Główny Księgowy  
Dzielnicy Biura Finansów  
Oświaty-Mokotów m.st. Warszawy

*Maria Kalczyńska*  
.....  
(główny księgowy)

2019.03.18

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty-Mokotów  
m.st. Warszawy

*Majorzata Krajewska*  
.....  
(kierownik jednostki)

.....  
*Magdalena Kurcia*  
.....

*Magdalena Kurcia*  
.....  
Magdalena Kurcia

.....  
Magdalena Kurcia

.....  
Magdalena Kurcia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Odzieżowych Fryzjerskich i Kosmetycznych Nr 22</b> ul. Kazimierzowska 60,02-543 Warszawa	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat <b>Urząd Miasta Stołecznego Warszawy</b> Dzielnica Mokotów ul. Rakowiecka 25/27 02-517 Warszawa  ZAŁĄCZNIK NR ..... <i>2</i> .....
Numer identyfikacyjny REGON <b>00017912800000</b>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	5 865 454,00	6 165 957,62
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 189 255,26	6 189 274,74
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 189 255,26	6 189 274,74
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 888 751,64	6 312 285,43
2.1. Strata za rok ubiegły	5 881 944,13	6 307 364,28
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	6 806,98	4 917,53
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,53	3,62
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	6 165 957,62	6 042 946,93
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-6 307 367,90	-6 255 822,54
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-6 307 364,28	-6 255 822,54
3. Nadwyżka środków obrotowych	3,62	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	-141 410,28	-212 875,61

Główny Księgowy  
Dzielnicy Biura Finansów  
Oświaty-Mokotów m.st. Warszawy  
*Maria Kalicka*  
(główny księgowy)

Warszawa, 2019.03.18  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty-Mokotów  
m.st. Warszawy  
*Margorzata Krajewska*  
(kierownik jednostki)

*Anna Tadeusz*  
*Anna Tadeusz*

*Zuzanna Staszewska*  
*Zuzanna Staszewska*  
*Staszewska*

**Zespół Szkół Odzieżowych Fryzjerskich i Kosmetycznych Nr 22**  
**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony**  
**31 grudnia 2018 r.**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

---

**1. Informacje o Zespole Szkół Odzieżowych Fryzjerskich i Kosmetycznych Nr 22**

**1.1 Nazwa jednostki**

*Zespół Szkół Odzieżowych Fryzjerskich i Kosmetycznych Nr 22*

**1.2 Siedziba jednostki**

*02-543 Warszawa  
ul. Kazimierzowska 60*

**1.3 Adres jednostki**

*02-543 Warszawa  
ul. Kazimierzowska 60*

**1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

*Kształcenie ogólne i zawodowe dzieci i młodzieży*

**2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

*01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.*

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

*Nie dotyczy*

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

*W Zespole Szkół Odzieżowych Fryzjerskich i Kosmetycznych Nr 22 do celów ewidencyjnych, rozliczeniowych i sprawozdawczych ustala się rok budżetowy – rok kalendarzowy tj. 12 miesięcy od 01 stycznia danego roku do 31 grudnia każdego roku, jako rok obrotowy, a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące w roku obrotowym.*

**Zasady ustalania wyniku finansowego.**

*Wynik finansowy w Zespole Szkół Odzieżowych Fryzjerskich i Kosmetycznych Nr 22 ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy” i stanowi różnicę pomiędzy przychodami a kosztami za rok obrotowy z uwzględnieniem innych zjawisk towarzyszących, związanych ze stratami i zyskami nadzwyczajnymi.*

*Wynik finansowy składa się z przebiegowania kont kosztów zespołu „4” i „7” na stronę Wn wyniku finansowego i kont przychodów zespołu „7” na stronę Ma.*

*Ewidencja kosztów z działalności podstawowej prowadzona jest w zespole kont „4” tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków oraz kosztów amortyzacji środków trwałych i tych wartości niematerialnych i prawnych, od których nalicza się raz w roku odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne.*

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

*[Signature]*     *[Signature]*     *[Signature]*

**Zespół Szkół Odzieżowych Fryzjerskich i Kosmetycznych Nr 22**  
**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony**  
**31 grudnia 2018 r.**  
**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

---

*W rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) koszty rodzajowe ujęte są na kontach księgowych zespołu „4” z właściwą klasyfikacją budżetową wydatków budżetowych i podporządkowane są do właściwych pozycji kosztów rodzajowych.*

*Ewidencja przychodów prowadzona jest w zespole kont „7” z uwzględnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej dochodów.*

**Metody wyceny i amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.**

*Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o dokonane dotychczas odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.*

*Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu wycenia się według cen nabycia, powiększonych o nie podlegający odliczeniu VAT, natomiast otrzymane dary i ujawnione nadwyżki wycenia się komisyjnie w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości. Rozchody zbiorów bibliotecznych wycenia się według cen ewidencyjnych*

**Metody wyceny aktywów pieniężnych.**

*Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów – po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.*

**Metody wyceny rzeczowych aktywów obrotowych.**

*Do rzeczowych aktywów obrotowych zalicza się materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby. Zapasy (materiały) rzeczowych składników obrotowych wycenia się według cen nabycia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Wartość rozchodu i stanu końcowego zapasów wycenia się według metody pierwsze weszło, pierwsze wyszło przyjmując, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła).*

*Aktywa otrzymane nieodpłatnie, w tym w formie darowizny, wycenia się co do zasady według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu (według wartości rynkowej aktualnej w momencie otrzymania).*

*W przypadku przyjętych nieodpłatnie (w tym także w drodze darowizny) środków trwałych w budowie, środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wartość ich odnosi się w ciężar funduszu jednostki.*

*Wartość przyjętych aktywów, w tym środków obrotowych, w ramach centralnego zaopatrzenia, również odnosi się drugostronnie w fundusz jednostki.*

*W pozostałych przypadkach przychody z tytułu aktywów otrzymanych nieodpłatnie ujmuje się w całości w przychodach w momencie ich otrzymania (niezależnie od momentu ich wykorzystania).*

**Metody wyceny należności.**

*Na dzień powstania należności wycenia się i ujmuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, obejmujące*

**Zespół Szkół Odzieżowych Fryzjerskich i Kosmetycznych Nr 22**  
**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony**  
**31 grudnia 2018 r.**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

---

kwotę główną powiększoną o należne odsetki zwłoki w zapłacie – z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tj. w wysokości netto czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odsetki od nieterminowych płatności należności ujmuje się nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału lub w momencie zapłaty.

**Metody wyceny zobowiązań.**

Zobowiązania na dzień powstania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej.


**Metody wyceny kapitałów – funduszy własnych.**

Fundusz jednostki wykazuje się w księgach rachunkowych w wysokości wynikającej z prawidłowo sporządzonej inwentaryzacji i bilansu otwarcia oraz udokumentowanych zwiększeń lub zmniejszeń na dzień bilansowy.

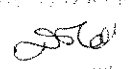
Kapitał (fundusz własny) oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej. Kapitał (fundusz własny) ujmuje się w księgach według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.


**5. Inne informacje**

W Zespole Szkół Odzieżowych Fryzjerskich i Kosmetycznych Nr 22 nie wystąpiła korekta bilansu otwarcia 2018 roku oraz zmiana prezentacji poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego.

Główny Księgowy  
Dzielnice Biura Finansów  
Oświaty-Mokotów m.st. Warszawy  
  
Małgorzata Kalicka


DYREKTOR  
Dzielnice Biura Finansów Oświaty-Mokotów  
m.st. Warszawy  
  
Małgorzata Krajewska

Przewodnicząca Zarządu  
  
Przewodnicząca Zarządu

Przewodnicząca Zarządu  
  
Magdalena Andrzejak

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

Rzeczowy majątek trwały Wartość początkowa	ŚRODKI TRWAŁE						RAZEM	
	Grunt	w tym: Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przeznaczone w całkowicie wyczerpie 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
Saldo otwarcia	0,00	0,00	1 015 291,00	341 580,47	0,00	1 907 953,15	0,00	3 264 824,62
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 013,87	0,00	88 013,87
Nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 013,87	0,00	88 013,87
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przejęcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	49 499,49	0,00	152 552,12	0,00	202 051,61
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	49 499,49	0,00	152 552,12	0,00	202 051,61
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	1 015 291,00	292 080,98	0,00	1 843 414,90	0,00	3 150 786,88
Immortyzacja	0,00	0,00	676 098,08	296 714,68	0,00	1 907 953,15	0,00	2 880 765,91
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	25 382,27	36 784,40	0,00	88 013,87	0,00	150 180,54
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	25 382,27	36 784,40	0,00	88 013,87	0,00	150 180,54
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przejęcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	49 499,49	0,00	152 552,12	0,00	202 051,61
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	49 499,49	0,00	152 552,12	0,00	202 051,61
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	701 480,35	253 999,59	0,00	1 843 414,90	0,00	2 828 894,84
Odpiśnięcie aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	0,00	0,00	339 192,92	44 865,79	0,00	0,00	0,00	384 058,71
Saldo otwarcia	0,00	0,00	313 810,65	8 081,39	0,00	0,00	0,00	321 892,04
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	313 810,65	8 081,39	0,00	0,00	0,00	321 892,04

Główny Księgowy  
 Działalności Biura Finansów  
 Osiedle Mokotów, m.st. Warszawa  
  
 Małgorzata Malicka



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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	68 531,48
Saldo otwarcia	17 137,50
Zwiększenia, w tym:	17 137,50
Nabycie	0,00
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Saldo zamknięcia	85 668,98
Umorzenie	
Saldo otwarcia	68 531,48
Zwiększenia, w tym:	17 137,50
Amortyzacja okresu	0,00
Inne	17 137,50
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Saldo zamknięcia	85 668,98
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Saldo otwarcia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00

Główny Księgowy  
 Dzielnicowego Biura Finansów  
 Oświaty-Mokotów, m.st. Warszawy

*Maria Kiciak*  
 Maria Kiciak

*SSM*

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki plastycznych, rzeźb)	Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
<b>Wartość początkowa</b>				
<b>Wartość początkowa na początek okresu</b>				<b>0,00</b>
Zwiększenia				
1. Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia				
1. Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne (likwidacja)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość początkowa na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odписy aktualizujące</b>				
<b>Odписy na początek okresu</b>				<b>0,00</b>
Zwiększenia				
1.	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia				
1. Sprzedanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zlikwidowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odписy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
 Działalności Biura Finansów  
 Oswojaty-Mokotów 77 st. Warszawa

*Marta Kędzicka*

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


Trzeci	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Środki trwałe	0,00	0,00
w tym:	0,00	0,00
Dobra kultury	0,00	0,00

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

Trzeci	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Trzeci	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	0,00

Główny Księgowy  
 Działalowego Biura Finansów  
 Oświaty-Mokotów, Warszawa  
  
 Maria Kalicka

**Zespół Szkół Odzieżowych, Fryzjerskich i Kosmetycznych nr 22**  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**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	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny		
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Działalności Biura Finansów  
 Osiedle Mokotów m.st. Warszawy

  
 Marta Kalicka

X  


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
	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
1.							
2.							
...							
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	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
1.							
2.							
...							
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie * Rozwiązanie **	
1. Należności długoterminowe w tym: należności finansowe (pozywzbi zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności krótkoterminowe w tym: należności finansowe (pozywzbi zagrożone)	2 745,52	0,00	2 745,52	0,00
3. Należności alimentacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem:</b>	<b>2 745,52</b>	<b>0,00</b>	<b>2 745,52</b>	<b>0,00</b>

\* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art 355 ust 3 UoR).

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

Główny Księgowy  
 Dzielnicowego Biura Finansów  
 Osiedle Mokotów, ul. Włocławska 111, Warszawa  
 M. K. Kłicka

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	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
o zasądzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za niedostarczenie lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
osobowi z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu zamieszkałego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowej)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. odmowy wydania zezwolenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. poniesionych nakładów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. utraty praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kary umowne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozszczenia pracowniczego z tyt. rozwiązania umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odszkod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
 Dzielnicowego Biura Finansów  
 Swobody-Mokotów, m.st. Warszawy  
 Maria Kalicka


1  
 SPK

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

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

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	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
 Dzielnicowego Biura Finansów  
 Oświaty-Mokosze (Warszawa)  
  
 Maria Kalicka

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

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

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

Główny Księgowy  
 Działalności Biura Finansów  
 Osławy-Mokotów, m.st. Warszawa

*[Podpis]*  
 Maria Kalita

*[Podpis]*



Zespół Szkół Odzieżowych, Fryzjerskich i Kosmetycznych nr 22  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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	0,00	0,00
za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00
za wyłączenie nieruchomości na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00
za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	0,00	0,00
Inne sprawy sporne, w tym:	0,00	0,00
o zasiedzenie	0,00	0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości	0,00	0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego	0,00	0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utracie wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu	0,00	0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowej)	0,00	0,00
z tyt. odmowy wydania zezwolenia	0,00	0,00
z tyt. pominiętych nakładów	0,00	0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	0,00	0,00
z tyt. utraty praw własności	0,00	0,00
z tyt. przewidywane postępowania sądowego	0,00	0,00
z tyt. bycia wykluczoną nieruchomości	0,00	0,00
kary umowne	0,00	0,00
za użytkowanie wliczyste	0,00	0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	0,00	0,00
rozszereżenia pracowniczego z tyt. rozwiązania umowy	0,00	0,00
odszkodowanie za szkodą wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0,00	0,00
odsk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	0,00	0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy	0,00	0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
 Działalności Finansowej  
 Oswojony-Mokotów  
 Maria Kalicka

Zespół Szkół Odzieżowych, Fryzjerskich i Kosmetycznych nr 22  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Razem długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiąc różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej...)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	0,00	0,00
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>3 894,13</b>	<b>3 800,41</b>
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiąc różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej...)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	3 894,13	3 717,81
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	0,00	82,60
Najem lokali	0,00	0,00
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpie. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem. plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>3 894,13</b>	<b>3 800,41</b>

Główny Księgowy  
 Dzielnicowego Biura Finansów  
 Osiedle Mokotów 124, Warszawa

*Maria Kallitka*

*Sam*

Zespół Szkół Odzieżowych, Fryzjerskich i Kosmetycznych nr 22  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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	4 428,00
przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
przychody z dt. wykonywania wiczyściwego	0,00	0,00
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
wykup lokali, budynków	0,00	0,00
sprzedaż lokali mieszkalniowych, użytkowych	0,00	0,00
wpłaty z ZUS za pensjonariuszy	0,00	0,00
pozostałe	0,00	4 428,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
naprawy gwarancyjne	0,00	0,00
usługi wykonane a niezafakturowane	0,00	0,00
w tym: koszty mudłów	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>4 428,00</b>


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

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

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	143 497,26	190 962,01

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

Główny Księgowy  
 Działalności Biura Finansów  
 Oświaty-Mokotów  
  
 Maria Birka


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 mst. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 trwałych ujemnych wartości	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Należności od budżetów	296,91	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	172 250,82	142 683,30
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	0,00	0,00
z tytułu pożyczek mieszkańców	169 399,00	135 985,00
dochody budżetowe	0,00	0,00
wadła i kauce	0,00	0,00
Inne	2 851,82	6 698,30
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>Razem:</b>	<b>172 527,73</b>	<b>142 683,30</b>

Główny Księgowy  
 Dzielnicowego Biura Finansów  
 Osviaty-Mokotowskiej, Warszawa  
  
 Marija Jallika

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

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

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

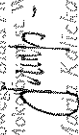
Kategoria aktywów	31 grudnia 2018 r.
Niezrealizowane odsetki od należności objęte odpisem aktualizującym na koniec roku obrotowego	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy wynoszą:	
Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00

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	0,00	0,00
Środki trwale w budowie na dzień bilansowy:	0,00	0,00
W tym:	0,00	0,00
skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

Główny Księgowy  
 Dzielnicowego Biura Finansów  
 Okręgowej Modyfikacji Warszawa  
  
 Małgorzata Kalicka

2018

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

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

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	0,00
Stan na koniec roku	0,00

Główny Księgowy  
 Dzielnicowego Biura Finansów  
 Osiedle Mokotów  
  
 Maria Kuchta



**Zespół Szkół Odzieżowych, Fryzjerskich i Kosmetycznych nr 22**  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Struktura przychodów (RZIS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	0,00	0,00
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
sprzedaż usług	0,00	0,00
dotacje przedsiębiorstw i podmiotów na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych	0,00	0,00
inne (siłownia gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	0,00	0,00
<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszt wytworzonych produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>1 108,00</b>	<b>892,00</b>
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
<i>podatek od nieruchomości</i>	0,00	0,00
<i>podatek od środków transportu</i>	0,00	0,00
<i>podatek od czynności cywilno-prawnych</i>	0,00	0,00
<i>podatek rakm, leśny</i>	0,00	0,00
<i>opłata targowa</i>	0,00	0,00
<i>opłata skarbową</i>	0,00	0,00
<i>inne</i>	0,00	0,00
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
<i>udział w podatku dochodowym od osób fizycznych</i>	0,00	0,00
<i>udział w podatku dochodowym od osób prawnych</i>	0,00	0,00
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
<i>przychody z tytułu dotacji</i>	0,00	0,00
<i>przychody z tytułu subwencji</i>	0,00	0,00
Pozostałe przychody, w tym:	1 108,00	892,00
<i>przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej</i>	0,00	0,00
<i>przychody z tyt. odszkodowań</i>	0,00	0,00
<i>przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, złobki, przedszkola...)</i>	0,00	0,00
<i>przychody z tyt. opłat za strefy płatnego parkowania</i>	0,00	0,00
<i>przychody z tyt. mandatów</i>	0,00	0,00
<i>przychody z tyt. opłat i kar za niszczenie drzew i krzewów</i>	0,00	0,00
<i>przychody z tytułu porozumień między gminami</i>	0,00	0,00
<i>przychody z tytułu zwolnień na sprzedaż alkooholu</i>	0,00	0,00
<i>przychody z tyt. opłat komunikacyjnych</i>	0,00	0,00
<i>przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego</i>	0,00	0,00
<i>przychody z tytułu zwrotu kosztów dojazdów oświatowych</i>	0,00	0,00
<i>przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych</i>	0,00	0,00
<i>opłaty za odpady komunalne</i>	0,00	0,00
<i>inne (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewoźniczych)</i>	1 108,00	892,00
<b>Razem:</b>	<b>1 108,00</b>	<b>892,00</b>

Główny Księgowy  
 Dzielnicowego Biura Finansów  
 Oswojaty-Mokotów m.st. Warszawa

*Judyta*

*2018*

Zespół Szkół Odzieżowych, Fryzjerskich i Kosmetycznych nr 22  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	90 073,27	17 498,72
Zakup usług zdrowotnych § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	251 366,00	58 682,33
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych	0,00	0,00
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	5 836,36	4 233,22
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	0,00	0,00
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i inne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>347 275,63</b>	<b>80 414,27</b>

Główny Księgowy  
 Działalności Edukacji Finansowej  
 Osiedle Mokotów m.st. Warszawy

*Mania Kalicka*  
 Mania Kalicka

*6*  
 [Signature]



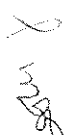
II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
sprzedaż lokali lub nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	0,00
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	124 243,59	94 421,11
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową	114 105,16	89 343,44
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	0,00	0,00
odpisy przewidziane, nieściągnięte, umorzono zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczywe aktywa obrotowe	3 238,20	768,99
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących sr. trwałych, sr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i	0,00	0,00
równoważność odpisów amortyzacyjnych od sr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępcza procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za	6 880,23	4 308,68
<b>Razem</b>	<b>124 243,59</b>	<b>94 421,11</b>

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałowym rachunku (§ 607, § 608)		
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	630,00	1 963,34
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych, w tym:	630,00	0,00
umorzono odpisów aktual. sr. trwałych, sr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość należności	630,00	0,00
umorzono należności podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne, w tym:	0,00	1 963,34
z tyt. zaokrąglenia podatków ( w szczególności VAT)	0,00	0,00
umorzonych rezerw na zobowiązania	0,00	0,00
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	0,00	0,00
nieodpłatnie przekazane rzeczywe aktywa obrotowe	0,00	0,00
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, etykietynego lub komorniczego, opłaty notarialne,	0,00	1 963,34
<b>Razem</b>	<b>630,00</b>	<b>1 963,34</b>

Główny Księgowy  
 Działalności Biura Finansów  
 Oświaty-Mokotów m.st. Warszawy

Zespół Szkół Odzieżowych, Fryzjerskich i Kosmetycznych nr 22  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.  
 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	0,00	0,00
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00
Odstęki, w tym:	49,15	48,16
odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaliczki w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustanowione z wpisów sądowych, odsetki od należności pozostawionych itp.	0,00	0,00
odsetki bankowe od środków na rachunki bankowymi, odsetki od lokali	49,15	48,16
Inne, w tym:	0,00	1 512,10
dotądnie różnice kursowe	0,00	1 512,10
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań	0,00	0,00
pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>49,15</b>	<b>1 560,26</b>

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
Inne, w tym:	7 605,03	0,00
korekty podatków	0,00	0,00
korekty błędnych naliczeń odpłatności	0,00	0,00
ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	7 605,03	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	0,00	0,00
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek	0,00	0,00
umorzenie odsetek	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>7 605,03</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
 Dzielnicowego Biura Finansów  
 Osiedle Mokotów m.st. Warszawy

M. J. [Signature]

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązаныmi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego	
	Należności	Zobowiązania
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów: akcje	0,00	1 792,63
Miastkie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.st. Warszawie Spółka Akcyjna	0,00	1 792,63
Zakłady Opieki Zdrowotnej	0,00	0,00
Instytucje Kultury	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 792,63</b>
		<b>18 712,20</b>
		<b>18 712,20</b>

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

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
Pracownicy ogółem	89	85

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

L.p.	Opis zdarzenia	Kwota	Przeznaczenie ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy
4.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy
5.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy
6.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy
7.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy
8.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy

Główny Księgowy  
 Działnicowego Biura Finansów  
 Oswiaty-Mokotów m.st. Warszawy



Zespół Szkół Odzieżowych, Fryzjerskich i Kosmetycznych nr 22  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy
4.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy
5.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy
6.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy
7.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy
8.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy

Główny Księgowy  
 Dzielnicowego Biura Finansów  
 Oswiaty-Mokotów, m.st. Warszawa  
 .....  
 Maria Kłitka  
 (główny księgowy)

D Y R E K T O R  
 Dzielnicowego Biura Finansów Oswiaty-Mokotów,  
 m.st. Warszawa  
 .....  
 Małgorzata Kozłowska  
 (Kierownik jednostki)

2019-03-18  
 (rok, miesiąc, dzień)

Główny Sprawozdawca  
 .....  
 Joanna Głuch

Główny Sprawozdawca  
 Wydziału Finansów  
 .....  
 Magdalena Buczniak