

Urząd Dzielnicy Żoliborz ul.Słowackiego 6/8 01-627 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego			Urząd Miasta Stołecznego Warszawy ul.Kredytowa 3 00-056 Warszawa	
	jednostki budżetowej				
Numer identyfikacyjny REGON 015259663	sporządzony na dzień 2020-12-31				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	490 385 960,82	483 524 484,23	A. FUNDUSZE	453 825 242,26	452 819 417,81
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	447 360 097,43	538 765 062,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	409 248 371,03	420 804 864,32	II. Wynik finansowy netto (+/-)	6 465 144,83	-85 945 644,28
1. Środki trwałe	373 902 967,85	373 374 685,95	1. Zysk netto (+)	6 465 144,83	0,00
1.1. Grunty	287 171 234,36	285 376 681,70	2. Strata netto (-)	0,00	-85 945 644,28
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	3 791 739,25	3 829 176,94	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	67 645 204,64	68 909 490,25	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	473 534,82	308 760,93	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	887,75	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	18 612 994,03	18 778 865,32	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 021 555,53	37 798 304,54
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	35 345 403,18	47 430 178,37	I. Zobowiązania długoterminowe	42 142,00	41 286,25
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	16 399 091,80	7 680 509,69
III. Należności długoterminowe	81 137 589,79	62 719 619,91	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	144 727,50	132 361,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	82 854,74	78 002,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	442 845,86	441 708,24
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	774 386,60	774 237,14
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	13 687 322,43	4 734 078,30
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	1 266 954,67	1 520 122,02
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	12 460 836,97	7 093 238,12	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	220 706,13	283 414,68	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	220 706,13	283 414,68	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i	0,00	0,00	III. Rezerwy na	29 059 133,08	26 916 434,21

produkty w toku			zobowiązania		
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 521 188,65	3 160 074,39
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 521 188,65	3 160 074,39
II. Należności krótkoterminowe	10 972 090,90	5 289 701,42	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	323 553,89	148 100,07			
2. Należności od budżetów	18 081,85	42 231,54			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	10 630 455,16	5 099 369,81			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 268 039,94	1 520 122,02			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 085,27	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	1 266 954,67	1 520 122,02			
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	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	502 846 797,79	490 617 722,35	SUMA PASYWÓW	502 846 797,79	490 617 722,35

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy
Alina Chodnicka

2021-04-30

Burmistrz
Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy
Paweł Michałec

ZASTĘPCA BURMISTRZA
Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy
Krzysztof Kozłowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy
Agata Marciniak-Górecka

Urząd Dzielnicy Żoliborz ul. Słowackiego 6/8 01-627 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy)	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy ul. Kredytowa 3 00-056 Warszawa
	sporządzony na dzień 2020-12-31	
Numer identyfikacyjny REGON 015259663		wysłać bez pisma przewodnego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	28 512 291,32	27 787 067,15
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 858 227,44	18 870 154,03
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	10 654 063,88	8 916 913,12
B. Koszty działalności operacyjnej	82 161 837,99	97 072 836,31
I. Amortyzacja	3 381 725,74	3 319 500,57
II. Zużycie materiałów i energii	1 449 609,26	1 665 756,26
III. Usługi obce	11 175 982,10	7 701 221,52
IV. Podatki i opłaty	518 846,57	345 864,41
V. Wynagrodzenia	15 848 004,14	15 513 702,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 233 058,45	3 059 023,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	111 139,18	100 553,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	46 443 472,55	65 367 214,33
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-53 649 546,67	-69 285 769,16
D. Pozostałe przychody operacyjne	94 411 800,02	77 221 964,24
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	84 538 311,01	66 112 839,10
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	9 873 489,01	11 109 125,14
E. Pozostałe koszty operacyjne	34 391 352,53	94 319 145,25
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	34 391 352,53	94 319 145,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 370 900,82	-86 382 950,17
G. Przychody finansowe	567 992,57	3 605 305,62
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	247 168,44	749 460,29
III. Inne	320 824,13	2 855 845,33
H. Koszty finansowe	473 748,56	3 167 999,73
I. Odsetki	0,00	89 875,80
II. Inne	473 748,56	3 078 123,93
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 465 144,83	-85 945 644,28
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	6 465 144,83	-85 945 644,28

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy

Data

2021-04-30

Kierownik jednostki

BURMISTRZ
Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy

Paweł Michałek

ZASTĘPCA BURMISTRZA
Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy
Renata Kozłowska

ZASTĘPCA BURMISTRZA
Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy
Agata Marciniak-Rozak

Urząd Dzielnicy Żoliborz ul. Słowackiego 6/8 01-627 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej sporządzone na dzień 2020-12-31	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy ul. Kredytowa 3 00-056 Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 015259663		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	402 369 345,75	447 360 097,43
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	157 210 838,49	192 005 458,78
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	6 465 144,83
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	126 616 690,33	150 220 230,52
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	30 389 799,03	32 611 529,66
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	1 465 768,66
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	204 349,13	1 242 785,11
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	112 220 086,81	100 600 494,12
2.1. Strata za rok ubiegły	20 557 899,34	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	37 063 338,16	23 860 514,13
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	47 361 487,67	55 379 982,81
2.5. Aktualizacja wyceny 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	2 545 612,92	17 407 642,97
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	4 691 748,72	3 952 354,21
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	447 360 097,43	538 765 062,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	6 465 144,83	-85 945 644,28
1. zysk netto (+)	6 465 144,83	0,00
2. strata netto (-)	0,00	-85 945 644,28
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+/-III)	453 825 242,26	452 819 417,81

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy

2021-04-30

Burmistrz
Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy

Paweł Michalec

ZASTĘPCA BURMISTRZA
Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy
Renata Kozłowska

ZASTĘPCA BURMISTRZA
Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy
Agata Marciniak-Pozak

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Załącznik nr 20

Do zasad obiegu oraz kontroli
sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji
finansowych w Urzędzie m.st.
Warszawy i jednostkach
organizacyjnych m.st. Warszawy

1. Informacje o Urzędzie Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy

1.1 Nazwa jednostki

Urząd Dzielnicy Żoliborz

1.2 Siedziba jednostki

01-657 Warszawa
ul. Słowackiego 6/8

1.3 Adres jednostki

01-657 Warszawa
ul. Słowackiego 6/8

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Jednostka pomocnicza miasta stołecznego warszawy.
Zakres działania określony został w Rozdz. II statutu dzielnicy Żoliborz będącego załącznikiem Nr 18 do Uchwały Nr LXX/2182/2010 Rady m.st. Warszawy z dn. 14 stycznia 2010 r.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

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

1. Zapasy magazynowe materiałów wycenia się według cen nabycia, powiększone o nie podlegający odliczeniu podatek VAT.
2. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się według zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” tj. w cenie zakupu materiałów nabytych najwcześniej.
3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o dotychczasowe dokonane odpisy umorzeniowe a także odpisy

Urząd Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

z tytułu ewentualnej utraty wartości oraz skorygowanej o przeszacowania dokonane na podstawie odrębnych przepisów.

4. Ustalona w wyniku przeszacowania księgowa wartość netto środka trwałego nie powinna być wyższa od jego wartości godziwej, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego użytkowania jest ekonomicznie uzasadnione.
5. Powstałą na skutek przeszacowania wyceny różnicę wartości netto środków trwałych odnosi się na fundusz jednostki.
6. W przypadku zaistnienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie dokonuje się odpisu aktualizującego jego wartość. Ustalanie odpisu aktualizującego wycenę środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie spowodowaną trwałą utratą przez nie wartości, odbywa się nie rzadziej niż raz w roku, na dzień 31 grudnia. Odpisy odnoszone są w pozostałe koszty operacyjne.
- 6a. W przypadku podjęcia decyzji o czasowym wstrzymaniu budowy środka trwałego w budowie, jednakże z zamiarem wznowienia jej realizacji (np. ze względu na chwilowy, tj. nieprzekraczający okres 36 miesięcy, brak w planie środków na dalszą realizację oraz brak środków w WPF), poniesione dotychczas koszty rozpoczętej budowy nadal ujmowane są jako środki trwałe w budowie, a ewentualne koszty związane z zabezpieczeniem czasowo wstrzymanej budowy środka trwałego nie zwiększają wartości środka trwałego w budowie, są natomiast odnoszone w pozostałe koszty operacyjne.
7. Środki trwałe stanowiące własność lub współwłasność m.st. Warszawy otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu lub innego dokumentu, w którym nie została określona jego wartość bądź została określona wartość zero zł, przyjmowane są do ewidencji według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego składnika majątku. Cenę sprzedaży takiego samego lub podobnego składnika majątku (z wyłączeniem gruntów i pozostałych nieruchomości, których cenę ustala się w sposób przyjęty w pkt 1 i 2 poniżej), ustala się na podstawie cen wynikających z bieżących ofert sprzedaży takich samych przedmiotów notowanych na rynku (z uwzględnieniem stopnia ich zużycia), dokumentując źródło pochodzenia informacji o cenie.
Cenę sprzedaży ustalają biura merytoryczne/wydziały merytoryczne dla dzielnic w następujący sposób:
 - 1) grunty - zgodnie z wyceną sporządzaną przez uprawnionego rzeczoznawcę lub w oparciu o średnie ceny gruntu z rynku lokalnego, na którym ten grunt się znajduje w przypadku braku wyceny sporządzonej przez rzeczoznawcę. Podstawą do określenia średniej ceny 1 m² gruntu na rynku lokalnym jest średnia cena m² gruntów ustalona w oparciu o dane dotyczące maksymalnie dużego zbioru nieruchomości podobnych, ale nie więcej niż 100 pozycji, według cen nieruchomości odpowiednich dla danego okresu (okresu, w którym

Urząd Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

m.st. Warszawy stało się właścicielem gruntu). W przypadku braku danych o średnich cenach nieruchomości, dane pozyskuje się z Rejestru cen i wartości nieruchomości prowadzonego przez Biuro Geodezji i Katastru Urzędu m.st. Warszawy w trybie § 74 Rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego i Budownictwa z dnia 29 marca 2001 r. w sprawie prowadzenia ewidencji gruntów i budynków. Za zbiór nieruchomości podobnych uznaje się zbiór nieruchomości położonych na terenie dzielnicy, w którym różnica pomiędzy najmniejszą powierzchnią a medianą nie odbiega w sposób rażący od różnicy pomiędzy największą powierzchnią a medianą. Średnią cenę 1 m² gruntów ustala się z wykluczeniem ze zbioru nieruchomości podobnych transakcji, których cena za 1 m² w sposób rażący odbiega od średniej wartości gruntów w zbiorze nieruchomości podobnych. Wyliczona wartość gruntu w oparciu o średnią cenę gruntu występującą na rynku lokalnym przed wprowadzeniem do ewidencji wymaga akceptacji Dyrektora Biura Mienia Miasta i Skarbu Państwa, bądź osoby upoważnionej przez niego lub w przypadku gruntów ewidencjonowanych w dzielnicach przez naczelnika/kierownika wewnętrznej komórki organizacyjnej urzędu dzielnicy właściwej do prowadzenia zasobu nieruchomości m.st. Warszawy, bądź osoby przez niego upoważnionej;

2) pozostałe nieruchomości (np. budynek) - zgodnie z wyceną sporządzoną przez uprawnionego rzeczoznawcę lub cena sprzedaży może zostać określona przez specjalistę zatrudnionego w Urzędzie m.st. Warszawy np. inspektora nadzoru budowlanego, z uwzględnieniem aktualnych ekspertyz technicznych oceniających stan nieruchomości. Należy również porównać aktualną cenę rynkową takiej samej lub podobnej nieruchomości z uwzględnieniem jej lokalizacji i przeznaczenia oraz stopnia zużycia;

3) inne środki trwałe niewymienione w pkt 1 i 2 (np. samochód) - zgodnie z wyceną przez uprawnionego rzeczoznawcę lub cena sprzedaży może zostać określona przez zespół powołany w Urzędzie m.st. Warszawy spośród pracowników posiadających wiedzę i doświadczenie w zakresie oceny wartości tego rodzaju środków trwałych, np. w oparciu o ekspertyzę stanu technicznego pojazdu lub opinię ubezpieczyciela pojazdu. Należy również porównać aktualną cenę rynkową takiego samego lub podobnego środka trwałego, z uwzględnieniem parametrów, które mogą mieć wpływ na wysokość ceny sprzedaży np. roku produkcji pojazdu, przebiegu.

8. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, które podnoszą wartość użytkową tego środka, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszanego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.

9. Środki trwałe w budowie wycenia się w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości '

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

10. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

11. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość należności.

- 1) Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, nie później niż na dzień bilansowy w odniesieniu do:
 - a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu-komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym,
 - b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
 - c) należności kwestionowanych przez dłużników, oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości kwoty niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
 - d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np.: odsetki, kary, koszty sądowe), w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,
 - e) należności nieprzeterminowanych od stron trzecich, w przypadku których utworzono już dla wcześniejszych należności odpisy aktualizujące,
 - f) należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności – dokonuje się:
 - indywidualnego odpisu aktualizującego dla należności od dłużników, których kwota zaległości jest równa lub wyższa od kwoty 500.000 zł,
 - ogólnego odpisu aktualizującego dla pozostałych należności, według zasad opisanych poniżej,
 - g) należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności – dokonuje się indywidualnego odpisu aktualizującego.
- 2) W przypadku utworzenia indywidualnego odpisu aktualizującego wartość należności, biuro merytoryczne/wydział merytoryczny bierze pod uwagę w szczególności następujące czynniki: czas zalegania kontrahenta z zapłatą, wyniki indywidualnych monitów, przyczyny zwłoki w

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

zapłacie, posiadane gwarancje i zabezpieczenia. Wartość indywidualnego odpisu aktualizującego należności określa się jako różnicę pomiędzy wartością należności w księgach a najbardziej prawdopodobną kwotą wpływu tych należności.

- 3) Ogólny odpis aktualizujący wartość należności, dokonywany jest metodą wiekowania należności. Przy tworzeniu odpisu ogólnego nie uwzględnia się już należności objętych odpisem indywidualnym i postępuje się według następujących zasad:
 - a) należności przeterminowane poniżej 180 dni włącznie – nie są objęte odpisem;
 - b) należności przeterminowane od 181 do 365 dni włącznie – objęte są odpisem aktualizującym w wysokości 50% wartości tych należności;
 - c) należności przeterminowane powyżej 365 dni – objęte są odpisem aktualizującym w wysokości 100% wartości tych należności.
- 4) Odpisu aktualizującego dla odsetek za zwłokę dokonuje się w pełnej wysokości naliczonych odsetek za zwłokę, zarówno do odsetek naliczonych od należności objętych indywidualnym i ogólnym odpisem aktualizującym.
- 5) W przypadku szczególnych grup należności tj. z tytułu opłat za wycinkę drzew i krzewów, należności z tytułu opłat za odpady komunalne oraz należności z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, odpisu aktualizującego wartość należności dokonuje się następująco:
 - a) wydziały dla dzielnic właściwe w sprawach budżetowo – księgowych, wyodrębniają należności do wyliczenia odpisu indywidualnego oraz dla pozostałych należności wyliczają odpis ogólny, oddzielnie dla należności z tytułu wycinki drzew i krzewów, dla należności za odpady komunalne, dla należności za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i sporządzają informację o wysokości odpisu indywidualnego i ogólnego dla ww. należności, którą przekazują do Biura Księgowości i Kontrasygnaty,
 - b) Biuro Księgowości i Kontrasygnaty – na podstawie przekazanej przez wydziały dla dzielnic właściwe w sprawach budżetowo-księgowych, informacji o wysokości odpisu indywidualnego i ogólnego, dokonuje w księgach rachunkowych Urzędu m.st. Warszawy odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu opłat za wycinkę drzew i krzewów, należności z tytułu opłat za odpady komunalne i należności z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.
- 6) Odpis aktualizujący dla należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego dokonywany jest:
 - a) indywidualnie - na podstawie otrzymanych od komornika sądowego informacji określających stopień ich nieściągalności w odniesieniu do poszczególnych dłużników alimentacyjnych,
 - b) dla pozostałych należności (do których nie otrzymano informacji od komorników sądowych) –

Urząd Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2020r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

ogólnym odpisem według raportu wiekowania.

Księgowanie odpisu aktualizującego dla należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego dokonywane jest przez wydziały dla dzielnic właściwe w sprawach budżetowo – księgowych w części należnej Skarbowi Państwa i w części należnej m.st. Warszawa.

- 7) Zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny, odpisy aktualizujące wartość należności uwzględniają również te przyczyny ich dokonania, które wystąpiły po dniu bilansowym, ale zostały ujawnione do sporządzenia bilansu, np. zgon dłużnika, postanowienie o ogłoszeniu upadłości.

W przypadku zaistnienia pomiędzy dniem bilansowym a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego zdarzeń wpływających na wartość ustalonego już na dzień bilansowy odpisu aktualizującego wartość należności, dopuszcza się nie dokonywanie zmian w wartości dokonanego odpisu, dla należności których zgodnie z niniejszym zarządzeniem taki odpis byłby tworzony, gdy należności te zostały zapłacone do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, o ile łączny wpływ tych zdarzeń powodowałby zmianę wartości odpisu o nie więcej niż 0,5% wartości odpisów aktualizujących należności za rok poprzedni.

12. Ewidencja w księgach rachunkowych odpisu aktualizującego wartość należności i prezentacja w rachunku zysków i strat.
- 1) Odpisy aktualizujące wartość należności, w tym należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych, tworzy się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (dla należności głównej, niezaliczonej do aktywów finansowych) lub w ciężar kosztów finansowych (dla należności zakwalifikowanych do aktywów finansowych oraz odsetek za zwłokę naliczonych od należności niezależnie od ich rodzaju) z poniższymi wyjątkami:
 - a) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu rozchodów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych,
 - b) odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze.
 - 2) Wykorzystanie odpisu aktualizującego następuje w wyniku zmniejszenia wartości odpisu aktualizacyjnego w przypadku umorzenia, przedawnienia, nieściągalności należności.
 - 3) Rozwiązanie odpisu aktualizującego następuje w wyniku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizacyjnego należności, tj. dokonania zapłaty przez dłużnika.
 - 4) Odpis aktualizujący księguje się poprzez zmniejszenie wartości należności na koncie odpisów aktualizujących należności, przy jednoczesnym pozostawieniu pierwotnej wartości należności na koncie należności (tj. pozostawieniu należności w ewidencji). Nie ma obowiązku przypisywania ogólnego odpisu aktualizującego należności do konkretnych kontrahentów.
 - 5) W przypadku odpisów aktualizujących wartość należności tworzonych indywidualnie, oddzielnie rozpatruje się konieczność rozwiązania lub utworzenia odpisu aktualizującego wartość należności dla każdej należności. W ewidencji księgowej zmniejszenie odpisu

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

aktualizującego tj. równowartości całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego (w szczególności w wyniku ustania przyczyny utworzenia) odnoszone jest w pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący). Zwiększenie odpisu aktualizującego odnoszone jest w pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe.

6) Dokonując prezentacji w rachunku zysków i strat, powstałe przychody i koszty wynikające z powyższych księgowañ nie podlegają kompensacie tj.:

- a) przyrost wartości odpisu aktualizującego należności od danego kontrahenta prezentowany jest w rachunku zysków i strat w pozostałych kosztach operacyjnych lub kosztach finansowych,
- b) brak zmiany wartości odpisu aktualizującego należności od danego kontrahenta skutkuje brakiem wpływu na rachunek zysków i strat,
- c) zmniejszenie wartości odpisu aktualizującego należności od danego kontrahenta prezentowane jest w rachunku zysków i strat w pozostałych przychodach operacyjnych lub przychodach finansowych.

7) W przypadku ogólnego odpisu aktualizującego wartość należności, po ustaleniu nowej aktualizacji, w ewidencji księgowej następuje odwrócenie (rozwiązanie) całej wartości odpisu ogólnego zaksięgowanego na 31 grudnia poprzedniego roku w pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe i zaksięgowanie wartości odpisu ogólnego w wysokości skalkulowanej na 31 grudnia roku, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe w pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe. Dokonując prezentacji w rachunku zysków i strat prezentuje się różnicę pomiędzy ogólną wartością na dzień ustalenia nowej aktualizacji a wartością uprzednio zaksięgowanego odpisu aktualizującego należności tj.:

- a) przyrost odpisu aktualizującego należności prezentowany jest w rachunku zysków i strat w pozostałych kosztach operacyjnych lub kosztach finansowych;
- b) zmniejszenie odpisu aktualizującego należności prezentowane jest w rachunku zysków i strat w pozostałych przychodach operacyjnych lub przychodach finansowych.

13. Należności przedawnione, umorzone zmniejszają wartość dokonanych uprzednio odpisów aktualizujących.

Należności przedawnione, umorzone, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano ich w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

14. Odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty i odnosi w pozostałe przychody operacyjne.

15. Otrzymane darowizny w postaci rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w kwocie nie wyższej od ich cen rynkowych w momencie otrzymania.

Urząd Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

16. Należne odszkodowania, grzywny i kary wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.

17. Nadwyżki/niedobory inwentaryzacyjne składników majątkowych należy powiązać z zapisami ksiąg rachunkowych, a ustalone różnice między stanem wykazanym w księgach rachunkowych, a ich stanem rzeczowym należy rozliczyć w księgach tego roku obrotowego, na który przypadł termin inwentaryzacji - zgodnie z zasadami wyceny dla danej grupy pozycji finansowych oraz ująć je w pozostałych przychodach/kosztach operacyjnych lub obciążyć osobę materialnie odpowiedzialną, zgodnie z wnioskiem przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej i decyzją Prezydenta.

18. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.

19. Nie zużyte druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne, o których mowa w pkt. II ust. 15a. pkt. 4, na koniec roku obrotowego podlegają spisowi i wycenie wg ceny zakupu z ostatniej faktury zakupu.

20. Czeki i weksle obce jako ekwiwalent środków pieniężnych o okresie ich wymagalności do 12 miesięcy ewidencjonuje się jako inne środki pieniężne i wycenia w wartości nominalnej.

21. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują w szczególności równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

22. Fundusze własne i specjalne, rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz pozostałe nie wymienione wyżej aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

23. Wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i kosztów ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować.

24. W przypadku, gdy na dzień bilansowy w księgach występują należności i zobowiązania od tego i wobec tego samego kontrahenta, wartości te w bilansie wykazuje się rozłącznie (w szyku rozwartym). Wartości te można jednakże ze sobą skompensować i wykazać w bilansie w kwocie netto (tj. w wartości bezwzględnej różnicy pomiędzy należnościami i zobowiązaniami) wtedy i tylko wtedy gdy podmiot:

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

Tytuł prawny do dokonania kompensaty występuje wówczas, gdy przedmiotem obu wierzytelności są pieniądze lub rzeczy tej samej jakości oznaczone tylko co do gatunku, a obie wierzytelności są wymagalne i mogą być dochodzone przed sądem lub przed innym organem

Urząd Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

państwowym. Wskutek potrącenia obie wierzytelności umarzają się nawzajem do wysokości wierzytelności niższej.

25. Ustalenie wyniku finansowego jednostki następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego:

- 1) na stronie Wn konta 860 „Wynik finansowy”:
 - a) sumy poniesionych kosztów operacyjnych w korespondencji z kontami zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”,
 - b) zmianę stanu międzyokresowych rozliczeń kosztów w korespondencji z kontem 490 „Rozliczenie kosztów”,
 - c) sumy poniesionych kosztów w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7.
- 2) na stronie Ma konta 860 „Wynik finansowy”:
 - a) sumy uzyskanych przychodów w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7,
 - b) zmianę stanu międzyokresowych rozliczeń kosztów w korespondencji z kontem 490 „Rozliczenie kosztów”.

26. Urząd m.st. Warszawy nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

27. Rezerwy na zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości. Każdorazowo należy oszacować prawdopodobną kwotę zobowiązania głównego, jak również każdorazowo należy oszacować kwotę odsetek od momentu, od którego powstaje roszczenie o odsetki.

28. Rezerwy na sprawy sądowe dotyczące zasiedzeń bądź wydania nieruchomości wycenia się wg wartości księgowej danej nieruchomości i odnosi w ciężar funduszu jednostki.

29. Wydziały merytoryczne nie rzadziej niż na dzień bilansowy tj. 31.12 dokonują oceny (weryfikacji) zaewidencjonowanych pozabilansowo zobowiązań warunkowych w celu ich urealnienia.

5. Inne informacje

Nie występowała korekta bilansu otwarcia 2020 roku.

Urząd Dzielnicy Żoliborz
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE							Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
	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			
Wartość początkowa									
Saldo otwarcia	287 530 484,69	4 150 989,58	93 754 014,25	3 568 009,59	85 620,94	22 568 965,36	35 345 403,18	442 852 498,01	
Zwiększenia, w tym:	252 829,16	5 749,95	20 773 158,25	4 502,00	951,16	282 866,51	32 611 469,67	53 925 776,75	
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inne	252 829,16	5 749,95	20 773 158,25	4 502,00	951,16	282 866,51	32 611 469,67	53 925 776,75	
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	2 406 632,15	327 562,59	16 475 706,59	0,00	62 073,60	0,00	20 526 694,48	39 471 106,82	
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	62 073,60	0,00	0,00	62 073,60	
Inne	2 406 632,15	327 562,59	16 475 706,59	0,00	0,00	0,00	20 526 694,48	39 409 033,22	
Saldo zamknięcia	285 376 681,70	3 829 176,94	98 051 465,91	3 572 511,59	24 498,50	22 851 831,87	47 430 178,37	457 307 167,94	
Umorzenie									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	26 108 809,61	3 094 474,77	85 620,94	3 955 971,33	0,00	33 244 876,65	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	3 033 166,05	169 275,89	63,41	116 995,22	0,00	3 319 500,57	
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	3 033 166,05	169 275,89	63,41	116 995,22	0,00	3 319 500,57	
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Przemieszczenia	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	0,00	62 073,60	0,00	0,00	62 073,60	
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	62 073,60	0,00	0,00	62 073,60	
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	29 141 975,66	3 263 750,66	23 610,75	4 072 966,55	0,00	36 502 303,62	
Odpisy aktualizujące									
Saldo otwarcia	359 250,33	359 250,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359 250,33	
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia	359 250,33	359 250,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359 250,33	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wartość netto									
Stan na początek roku	287 171 234,36	3 791 739,25	67 645 204,64	473 534,82	0,00	18 612 994,03	35 345 403,18	409 248 371,03	
Stan na koniec roku	285 376 681,70	3 829 176,94	68 909 490,25	308 760,93	887,75	18 778 865,32	47 430 178,37	420 804 864,32	

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wartości niematerialne i prawne ogółem	
Wartość początkowa	
Saldo otwarcia	690 329,80
Zwiększenia, w tym:	81 990,57
Nabycie	81 990,57
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Saldo zamknięcia	772 320,37
Umorzenie	
Saldo otwarcia	690 329,80
Zwiększenia, w tym:	81 990,57
Amortyzacja okresu	0,00
Inne	81 990,57
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Saldo zamknięcia	772 320,37
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku	0,00

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 roku	0,00	18 116 937,56	0,00	18 116 937,56
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	18 116 937,56	0,00	18 116 937,56
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto				
Stan na początek roku	0,00	18 116 937,56	0,00	18 116 937,56
Stan na koniec roku	0,00	18 116 937,56	0,00	18 116 937,56

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

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

[illegible]

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
<i>Grunty</i>	0,00	0,00
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	0,00	0,00
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	0,00	0,00
<i>Środki transportu</i>	0,00	0,00
<i>Inne środki trwałe</i>	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec roku

Stan na początek roku

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Należności krótkoterminowe	35 611 806,66	8 860 055,68	4 012,94	8 789 021,45	35 678 827,95
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Należności alimentacyjne	7 341 928,83	11 090 574,55	0,00	7 341 928,83	11 090 574,55
Razem:	42 953 735,49	19 950 630,23	4 012,94	16 130 950,28	46 769 402,50

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	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.)	7 070 250,00	0,00	0,00	0,00	7 070 250,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	18 118 389,58	0,00	0,00	0,00	18 118 389,58
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	353 876,84	0,00	0,00	0,00	353 876,84
Inne rezerwy	3 516 616,66	144 942,00	0,00	2 287 640,87	1 373 917,79
Razem	29 059 133,08	144 942,00	0,00	2 287 640,87	26 916 434,21

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
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
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	42 142,00	41 286,25
powyżej 1 roku do 3 lat	2 098,50	2 485,50
powyżej 3 do 5 lat	2 485,50	2 485,50
powyżej 5 lat	37 558,00	36 315,25
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
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
Razem	42 142,00	41 286,25

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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
Razem:	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj (forma) zabezpieczenia	Kwota		w tym na aktywach	
	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
Stan na początek roku:				
Hipoteka	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
	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
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku:				
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
	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
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Urząd Dzielnicy Żoliborz
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00
za grunty wydzielone pod drogi	10 000,00	10 000,00
za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00
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	911 854,69	1 401 086,22
Razem	921 854,69	1 411 086,22

Urząd Dzielnicy Żoliborz
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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	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
Razem krótkoterminowe	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące 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, publikatory aktów prawnych	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpiecz. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Żoliborz
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
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:	3 521 188,65	3 160 074,39
przychody za zajęcie pasa drogowego	2 189 914,33	2 204 744,83
przychody z tyt. użytkowania wieczystego	0,00	0,00
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	1 282 275,80	922 663,88
wykup lokali, budynków	0,00	0,00
sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,	48 998,52	32 665,68
wpłaty z ZUS za pensionariuszy	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
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 mediów	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Razem	3 521 188,65	3 160 074,39

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1 Otrzymane poręczenia i gwarancje	5 420 500,47	4 436 315,87
Razem:	5 420 500,47	4 436 315,87

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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	489 037,85	476 485,52

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe	Nieruchomości inwestycyjne	Krótkoterminowe aktywa finansowa	Razem
	Akcje i udziały	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Akcje i udziały	
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00
- wieczyste użytkowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwrot użytkowanego gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	323 553,89	148 100,07
Należności od budżetów	18 081,85	42 231,54
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	10 630 455,16	5 099 369,81
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	477 846,85	416 910,07
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	477 846,85	416 910,07
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	229 746,33	142 536,00
dochody budżetowe	9 715 455,33	4 211 854,18
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	685 253,50	744 979,63
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	10 972 090,90	5 289 701,42

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Treść	Rok poprzedni	Rok bieżący
Środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy	0,00	0,00
w tym:		
skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Koszty	0,00	208 075,74
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	208 075,74
w tym:		
koszty związane z Covid-19	0,00	208 075,74
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
0	0	

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku obrotowego
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	17 858 227,44	18 870 154,03
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	2 352 100,78	1 954 285,86
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	15 124 625,97	16 214 977,08
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	184 495,60	250 818,11
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
sprzedaż usług	11 497,39	12 626,41
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych	134 623,67	-22 292,05
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	50 884,03	459 738,62
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	10 654 063,88	8 916 913,12
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	10 953 859,20	0,00
podatek od nieruchomości	9 269 857,20	0,00
podatek od środków transportu	1 683 802,00	0,00
podatek od czynności cywilno-prawnych	0,00	0,00
podatek rolny, leśny	0,00	0,00
opłata targowa	0,00	0,00
opłata skarbową	0,00	0,00
inne	200,00	0,00
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób prawnych	0,00	0,00
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji	0,00	0,00
przychody z tytułu subwencji	0,00	0,00
Pozostałe przychody, w tym:	-299 795,32	8 916 913,12
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	0,00	8 344 891,68
przychody z tyt. odszkodowań	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania	0,00	0,00
przychody z tyt. mandatów	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów	0,00	0,00
przychody z tytułu porozumień między gminami	0,00	0,00
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych	0,00	0,00
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego	-299 795,32	497 281,04
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej	0,00	74 740,40
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych	0,00	0,00
opłaty za odpady komunalne	0,00	0,00
inne (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)	0,00	0,00
Razem	28 512 291,32	27 787 067,15

Urząd Dzielnicy Żoliborz
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
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	4 139 826,39	1 638 842,82
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	6 981 597,57	5 965 429,17
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s.terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług remonotow-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	17 862,31	17 018,69
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	300,00	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	36 395,83	79 930,84
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem	11 175 982,10	7 701 221,52

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	84 538 311,01	66 112 839,10
sprzedaż lokali i nieruchomości	72 255,77	2 794 538,28
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	4 575,61
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności	84 466 055,24	63 313 725,21
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	9 873 489,01	11 109 125,14
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	755 677,79	363 516,96
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	7 827 402,50	8 537 462,17
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	1 071 065,16	2 037 640,87
rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniądze	0,00	0,00
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.)	219 343,56	170 505,14
Razem	94 411 800,02	77 221 964,24

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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)	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	34 391 352,53	94 319 145,25
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	521 121,87	227 047,88
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	8 465 865,35	15 878 578,12
utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. 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	8 465 865,35	15 878 578,12
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne, w tym:	25 404 365,31	78 213 519,25
z tyt. zaokrąglenia podatków (w szczególności VAT)	0,00	0,00
utworzonych rezerw na zobowiązania	25 433 033,00	105 942,00
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	500,00	264 001,04
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp..)	-29 167,69	77 843 576,21
Razem	34 391 352,53	94 319 145,25

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.e. Przychody finansowe

Przychody finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
dywidendy	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	247 168,44	749 460,29
<i>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.</i>	247 168,44	749 460,29
<i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,</i>	0,00	0,00
Inne, w tym:	320 824,13	2 855 845,33
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00
<i>dodatnie różnice kursowe</i>	0,00	0,00
<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności</i>	320 824,13	2 855 845,33
<i>rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	0,00	0,00
<i>rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań</i>	0,00	0,00
<i>pozostałe przychody finansowe</i>	0,00	0,00
Razem	567 992,57	3 605 305,62

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	89 875,80
<i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>odsetki od zobowiązań</i>	<i>0,00</i>	<i>89 875,80</i>
Inne, w tym:	473 748,56	3 078 123,93
<i>korekty podatków</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>korekty błędnych naliczeń odpłatności</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>ujemne różnice kursowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>	<i>0,00</i>	<i>3 078 123,93</i>
<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>	<i>473 746,58</i>	<i>0,00</i>
<i>umorzenie odsetek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>pozostałe</i>	<i>1,98</i>	<i>0,00</i>
Razem	473 748,56	3 167 999,73

Urząd Dzielnicy Żoliborz
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>
	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	750,75	0,00	57,75	0,00
TBS Warszawa Południe Sp. z o.o.	1 175,00	0,00	1 175,00	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	333 062,98	788,12	43 102,98	39 580,63
Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	0,00	0,00	420,00	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.	0,00	0,00	9 543,29	0,00
Razem:	334 988,73	788,12	54 299,02	39 580,63

Urząd Dzielnicy Żoliborz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku bieżącego (osoby)
Pracownicy ogółem	174	166

Urząd Dzielnicy Żoliborz
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Lp.	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	nie dotyczy

Urząd Dzielnicy Żoliborz
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Jednostka	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
ŻOLIBORZ - Urząd Dzielnicy Żoliborz	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	niedotyczy

Pieczętka i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy
.....
Alina Chodnicka

Data

30 KWI. 2021

Pieczętka i podpis Kierownika
Jednostki

Burmistrz
Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy
.....
Paweł Michalec

ZASTĘPCA BURMISTRZA
Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy
Agata Marciniak-Różak

ZASTĘPCA BURMISTRZA
Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy
Renata Kozłowska