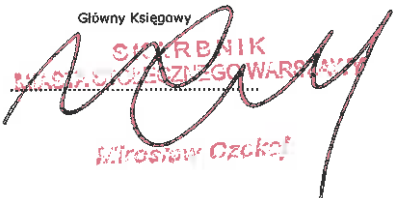


Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al. Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej			Warszawa	
Numer identyfikacyjny REGON 015259640	sporządzony na dzień 2021-12-31			KOREKTA 1	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	5 159 975 230,92	5 347 959 991,14	A. FUNDUSZE	4 377 498 928,54	4 316 232 893,70
I. Wartości niematerialne i prawne	34 707 351,66	32 874 527,92	I. Fundusz jednostki	-13 481 804 218,54	-12 321 041 122,23
II. Rzeczowe aktywa trwałe	253 580 663,75	253 106 885,71	II. Wynik finansowy netto (+/-)	17 859 303 147,08	16 637 274 015,93
1. Środki trwałe	227 333 600,02	222 917 976,92	1. Zysk netto (+)	17 859 303 147,08	16 637 274 015,93
1.1. Grunty	29 227 790,58	31 204 225,86	2. Strata netto (-)	0	0
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	6 543 264,55	6 569 605,49	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	164 456 970,77	161 270 419,78	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	30 743 685,25	27 460 446,95	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	697 341,63	535 161,31	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	2 207 811,79	2 447 723,02	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 100 947 448,00	1 322 993 906,72
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	26 247 063,73	30 188 908,79	I. Zobowiązania długoterminowe	91 690,25	84 420,50
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	491 234 654,42	630 371 100,63
III. Należności długoterminowe	23 494 829,66	24 649 605,87	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	81 854 416,69	100 195 278,11
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	4 833 667 417,51	5 023 935 820,15	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 759 955,00	9 360 019,00
1. Akcje i udziały	4 833 667 417,51	5 023 935 820,15	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 476 929,90	33 193 721,55
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	21 087 601,89	21 292 823,99
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	327 072 018,12	439 741 220,81
V. Nieruchomości inwestycyjne	14 524 968,34	13 393 151,49	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	8 901 007,07	18 599 243,45
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	96 433,67	66 453,63
B. AKTYWA OBROTOWE	318 471 145,62	291 266 809,28	8. Fundusze specjalne	7 986 292,08	7 922 340,09
I. Zapasy	865 540,20	680 372,64	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 986 292,08	7 922 340,09
1. Materiały	865 540,20	680 372,64	8.2. Inne fundusze	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	609 621 103,33	692 538 385,59
3. Produkty gotowe	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
4. Towary	0	0	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0
II. Należności krótkoterminowe	247 373 442,33	228 922 236,50	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
1. Należności z tytułu dostaw i usług	339 962,70	166 058,26			
2. Należności od budżetów	65 182 738,51	52 205 705,92			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	181 850 741,12	176 550 472,32			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 357 719,64	32 552 370,03			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 116 538,52	13 788 788,96			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	11 241 181,12	18 763 581,07			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	38 874 443,45	29 111 830,11			
SUMA AKTYWÓW	5 478 446 376,54	5 639 226 800,42	SUMA PASYWÓW	5 478 446 376,54	5 639 226 800,42

Główny Księgowy

MIROSŁAW OZKOŁ

22 KWI. 2022

Kierownik jednostki
**PREZYDENT MIASTA
STOŁECZNEGO WARSZAWY**

Rafał Trzaskowski

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al.Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej		Warszawa
	(wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021		
Numer identyfikacyjny REGON 015259640	KOREKTA 1		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	16 141 783 626,66	18 654 790 553,69	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 472 694,48	893 803,55	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	16 140 310 932,18	18 653 896 750,14	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 180 819 622,48	1 270 128 918,10	
I. Amortyzacja	27 111 221,13	31 071 941,27	
II. Zużycie materiałów i energii	46 818 715,33	14 519 603,42	
III. Usługi obce	547 083 841,54	655 667 892,85	
IV. Podatki i opłaty	12 714 400,81	10 819 940,88	
V. Wynagrodzenia	414 345 283,76	423 135 404,73	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	89 056 435,24	92 682 274,18	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 528 799,83	19 235 744,45	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	26 160 924,84	22 996 116,32	
X. Pozostałe obciążenia	0	0	
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	14 960 964 004,18	17 384 661 635,59	
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 120 276 236,51	150 930 493,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	623 242,70	69 993 937,70	
II. Dotacje	0	0	
III. Inne przychody operacyjne	4 119 652 993,81	80 936 555,30	
E. Pozostałe koszty operacyjne	110 006 115,09	261 763 283,12	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0	
II. Pozostałe koszty operacyjne	110 006 115,09	261 763 283,12	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	18 971 234 125,60	17 273 828 845,47	
G. Przychody finansowe	37 761 833,71	63 840 356,36	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	1 228 754,68	182 289,02	
II. Odsetki	36 530 497,37	12 700 514,29	
III. Inne	2 581,66	50 957 553,05	
H. Koszty finansowe	1 149 692 812,23	700 395 185,90	
I. Odsetki	148 725 398,27	126 617 812,76	
II. Inne	1 000 967 413,96	573 777 373,14	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	17 859 303 147,08	16 637 274 015,93	
J. Podatek dochodowy	0	0	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	17 859 303 147,08	16 637 274 015,93	

Główny Księgowy

Data

22 KWI. 2022

Kierownik jednostki

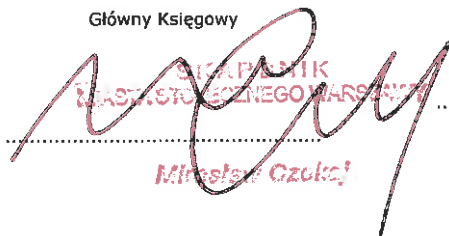
PREZIDENT MIASTA
STOŁECZNEGO WARSZAWY

Bartłomiej Trzaskowski

Miroslaw Ozokaj

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al.Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej	Warszawa
	sporządzone na dzień 31.12.2021	
Numer identyfikacyjny REGON 015259640	KOREKTA 1	wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-11 863 871 965,25	-13 481 804 218,54
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	16 924 876 647,94	22 237 100 052,61
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	12 441 891 186,88	17 859 303 147,08
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 354 902 996,91	4 326 890 891,05
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	57 696 202,67	27 089 043,07
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	978 000,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	70 386 261,48	22 838 971,41
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	18 542 808 901,23	21 076 336 956,30
2.1. Strata za rok ubiegły	0	0
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	16 264 258 544,77	18 875 859 578,49
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 978 664 913,27	2 129 816 707,38
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	47 717,23	283 782,88
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	2 972 387,61	255 505,94
2.9. Inne zmniejszenia	296 865 338,35	70 121 381,61
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-13 481 804 218,54	-12 321 041 122,23
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	17 859 303 147,08	16 637 274 015,93
1. zysk netto (+)	17 859 303 147,08	16 637 274 015,93
2. strata netto (-)	0	0
3. nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+/-III)	4 377 498 928,54	4 316 232 893,70

Główny Księgowy


Mirosław Czekał

Data

22 KWI. 2022

Kierownik jednostki

PREZYDENT MIASTA
STOŁECZNEGO WARSZAWY

Rafał Trzaskowski

Załącznik nr 20

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

1. Informacje o Urzędzie m.st. Warszawy

1.1 Nazwa jednostki: Urząd m.st. Warszawy

1.2 Siedziba jednostki: Warszawa

1.3 Adres jednostki: Plac Bankowy 3/5 00-950 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania przewidziane przepisami dotyczącymi samorządu gminnego i powiatowego, a także zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, w tym wynikające ze stołecznego charakteru Miasta, określone w szczególności w ustawie warszawskiej. Statut m.st. Warszawy został przyjęty uchwałą nr XXII/743/2008 Rady m.st. Warszawy z 10 stycznia 2008 r. (Dziennik Urzędowy Województwa Mazowieckiego 9 grudnia 2019 r. poz. 14465.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2021-31.12.2021

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne: Nie dotyczy

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

Aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, ze szczególnym uwzględnieniem zasad wynikających z polityki rachunkowości obowiązującej w Urzędzie m. st. Warszawy tj.

4.1 Akcje i udziały

Akcje i udziały ujmowane są w księgach rachunkowych Urzędu m.st. Warszawy według ceny nabycia i obejmują akcje i udziały w spółkach handlowych, w których Miasto jest akcjonariuszem bądź udziałowcem oraz udziały w spółdzielniach mieszkaniowych, a także akcje notowane na giełdzie otrzymane przez m.st. Warszawa w drodze spadku.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Akcje i udziały wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wyjątek stanowią akcje notowane na giełdzie, które wycenia się według wartości rynkowej.

4.2 Należności krótko i długoterminowe

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, które uprzednio były objęte odpisem aktualizującym zmniejszają wartość dokonanych uprzednio odpisów aktualizujących. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, za wyjątkiem należności z tytułu podatków i opłat, do których stosuje się rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 25 października 2010 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 208 poz.1375), dla których dokonuje się jako pomniejszenie przychodów z tytułu dochodów budżetowych.

Do należności długoterminowych zaliczane są należności, których termin płatności przekracza rok obrotowy. Nie dotyczy to należności z tyt. dostaw i usług, które zawsze prezentowane są jako należności krótkoterminowe. Do należności długoterminowych zalicza się m.in. wieloletnie decyzje administracyjne wydawane w związku z przekształceniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, których płatność została rozłożona na raty, a termin spłaty przypada w okresie przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego.

4.3 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe dokonane odpisy umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania. Wartości niematerialne i prawne, o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż rok podlegają umorzeniu nie rzadziej niż raz w roku, według następujących stawek umorzeniowych:

- a) 20% dla wartości niematerialnych i prawnych, których jednostkowa wartość początkowa jest równa bądź większa 100.000,00 zł nabytych na czas:
 - nieokreślony,
 - określony: powyżej lub równy 5 lat,
- b) 50% dla wartości niematerialnych i prawnych, których jednostkowa wartość początkowa zawiera się w przedziale kwotowym powyżej 10.000,00 zł i nie większym niż 100.000,00 zł nabytych na czas:
 - nieokreślony,
 - określony: powyżej 1 roku,
- c) 50% dla wartości niematerialnych i prawnych, których jednostkowa wartość początkowa jest równa bądź większa 100.000,00 zł nabytych na czas:
 - określony: powyżej 1 roku i nie dłużej niż 5 lat.

4.4 Środki Trwałe

Środki trwałe ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wyceniane są w wartości określonej w decyzji o przekazaniu, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, w przypadku gdy w decyzji nie została określona wartość - według ceny sprzedaży takiego samego środka trwałego lub podobnego.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych i wykorzystanych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Środki trwałe, w tym przysługujące m.st. Warszawie prawa użytkowania wieczystego gruntu (z wyłączeniem gruntów stanowiących własność m.st. Warszawy) amortyzowane są liniowo przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2021r. poz. 1800 z dnia 04.10.2021), zgodnie z rozporządzeniem w sprawie zasad rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 poz. 342), za wyjątkiem stawki dotyczącej prawa wieczystego użytkowania gruntów, ustalonej przez Miasto na podstawie szacunków dotyczących długości trwania umów użytkowania wieczystego gruntów.

Podstawowe stawki amortyzacji stosowane przez Miasto:

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1,5% ÷ 10%
Urządzenia techniczne i maszyny	4,5% ÷ 30%
Środki transportu	7% ÷ 20%
Inne środki trwałe	10% ÷ 20%
Prawo wieczystego użytkowania gruntu	2,5%

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, tj. do 10.000 złotych umarza się jednorazowo w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

Dla gruntów prowadzi się ewidencje ilościowo-wartościową gruntów stanowiących własność m.st. Warszawy (w tym oddanych w wieczyste użytkowanie innym podmiotom) oraz przysługujące m.st. Warszawie prawa użytkowania wieczystego gruntów położonych poza granicami m.st. Warszawy.

Wartość gruntów stanowiących własność m.st. Warszawy w tym gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie innym podmiotom prezentowana jest w cenach historycznych. W przypadku, gdy m.st. Warszawy korzysta z przysługującego prawa użytkowania wieczystego gruntów ich wartość także prezentowana jest w cenach historycznych.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

W sytuacji nabycia przez m.st. Warszawa prawa użytkowania wieczystego gruntu, który stanowi własność m.st. Warszawy to wypłatę za jego nabycie traktuje się jako odszkodowanie, które realizowane jest w ramach wydatków bieżących w paragrafie 4590 lub 4600. Wypłata odszkodowania nie wpływa na zmianę ceny historycznej w/w gruntu.

4.5 Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane wg kosztów związanych bezpośrednio z nabyciem lub wytworzeniem danego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych i wykorzystanych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania, ujmując koszty finansowania dotyczące wykorzystanej kwoty kredytu.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia budowy i oddania do użytkowania.

Miasto dokonuje odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych w budowie, dotyczących zadań inwestycyjnych rozpoczętych i niezrealizowanych, w szczególności w przypadkach zaprzestania ponoszenia nakładów w dłuższym okresie czasu i braku planowanych nakładów w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

4.6 Dobra kultury

Dobra kultury to przedmiot ruchomy lub nieruchomy, dawny lub współczesny, mający znaczenie dla dziedzictwa i rozwoju kulturalnego ze względu na jego wartość historyczną, naukową lub artystyczną. Wycenia się wg ceny nabycia, uwzględniającej o nie podlegający odliczeniu podatek VAT, natomiast otrzymane dary i ujawnione nadwyżki wycenia się na podstawie komisyjnego szacunku ich wartości w dniu nabycia. Dobra kultury nie podlegają umorzeniu.

4.7 Nieruchomości inwestycyjne

Do nieruchomości inwestycyjnych zalicza się środki trwałe, które zostaną wniesione aportem do spółki a będące w użytkowaniu tej spółki, które podlegają nie rzadziej niż raz w roku odpisom aktualizującym wyliczonym w sposób uproszczony, tj. przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych/umorzeniowych jak dla poszczególnych grup środków trwałych.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

4.8 Zapasy magazynowe

Zapasy magazynowe materiałów wycenia się według cen nabycia, powiększone o nie podlegający odliczeniu podatek VAT.

Rozchód materiałów z magazynu wycenia się co do zasady „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło” tj. w cenie zakupów materiałów nabytych najwcześniej.

4.9 Ewidencja kosztów

Prowadzona jest na kontach zespołu 4 oraz zespołu 7

4.10 Ewidencja materiałów

Zakupione materiały i towary ujmuje się w ewidencji według rzeczywistych cen nabycia

4.11 Zobowiązania

Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

4.12 Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wyceniane się na ostatni dzień kwartału, a różnice kursowe odnosi się w przychody lub koszty finansowe.

4.13 Rezerwy na zobowiązania

Wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości

4.14 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Koszty na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnym roku obrotowym, którego dotyczą.

5 Inne informacje

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

Pozycja w bilansie	Zmienione pozycje	Zatwierdzone sprawozdanie za rok 20.... zł	Zmniejszenia zł	Zwiększenia zł	Sprawozdanie finansowe za rok 20.....po uwzględnieniu korekt zł

Nie wystąpiły korekty bilansu otwarcia.

- b) Przyszłe zobowiązania z tytułu wypłaty odszkodowań za grunty stanowiące własność Skarbu Państwa:

Kwota ewentualnych przyszłych zobowiązań z tytułu wypłaty odszkodowań za grunty stanowiące własność Skarbu Państwa ujęta została w ewidencji pozabilansowej i wg. stanu na koniec 2021 r. wynosi 50.649.895,06 zł.

Wypłata wyżej wskazanych odszkodowań realizowana jest przez Prezydenta m.st. Warszawy wykonującego te obowiązki jako zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na które m.st. Warszawy otrzymuje środki finansowe zgodnie z przepisami prawa jako dotację celową z budżetu państwa, w części której dysponentem jest Wojewoda Mazowiecki.

- c) Podatki:

Począwszy od dnia 1 lipca 2018 r., stosownie do treści art. 108a ust. 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2021 r. poz. 685 z późn. zm.), wszystkie zobowiązania wynikające z faktur wystawionych na m.st. Warszawa, co do zasady, regulowane są z wykorzystaniem mechanizmu podzielonej płatności (mpp). Począwszy od 1 września 2019 r. wdrożono procedurę weryfikacji kontrahentów na tzw. „białej liście podatników”. Od 1 listopada 2019 r. wdrożono procedurę stosowania obowiązkowego (mpp) dla towarów wymienionych w załączniku nr 15 do ww. ustawy o podatku od towarów usług.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

W związku z nowelizacją ww. ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług oraz wejściem w życie rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z 15 października 2019 r. w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2019 poz. 1988), z dniem 1 października 2020 r. wdrożono nową strukturę, że JPK_V7M, łącząca w sobie część deklaracyjną oraz ewidencyjną i zastępującą dotychczas składaną deklarację VAT-7 i plik JPK_VAT.

Zgodnie z przyjętymi założeniami, stosownie do treści Aktu Założycielskiego oraz zawartej umowy wykonawczej Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m.st. Warszawie Spółka z o.o. (MPO) otrzymuje, z tytułu rekompensaty za realizację powierzonych zadań, dopłaty w trybie art. 177 i 178 Kodeksu spółek handlowych. Kwota dopłat wniesionych przez m.st. Warszawa do spółki MPO w 2021 roku wyniosła 567 033 816,90 zł. Dopłaty co do zasady nie podlegają opodatkowaniu VAT. W dniu 17.07.2018 r. MPO wystąpiło z wnioskiem ORD-IN uznając otrzymywane dopłaty za niepodlegające opodatkowaniu. W interpretacji indywidualnej nr 0114-KDIP4.454.2018.AKO z dnia 16.10.2018 r. Urząd Skarbowy zaprezentował stanowisko, zgodnie z którym dopłaty uznane zostały za wynagrodzenie za świadczone usługi na rzecz Miasta podlegające opodatkowaniu podatkiem VAT. Na powyższą interpretację w dniu 16.11.2018 r. została złożona skarga do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego (WSA) w Warszawie. W dniu 14.08.2019 r. WSA w Warszawie oddalił wniesioną przez MPO skargę.

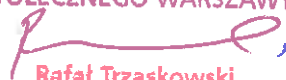
Od powyższego wyroku złożona została przez MPO skarga kasacyjna do Naczelnego Sądu Administracyjnego w dniu 27.09.2019 r. Stosowne postępowanie na dzień 21.03.2022 r. nie zostało zakończone. W dniu 19.04.2021 r. MPO złożyło do Prezes Naczelnego Sądu Administracyjnego WNIOSEK O ROZWAŻENIE ZŁOŻENIA WNIOSKU O PODJĘCIE UCHWAŁY ABSTRAKCYJNEJ. Jako uzasadnienie tego wniosku wskazano niedające się ze sobą pogodzić orzeczenia sądów administracyjnych dotyczące opodatkowania podatkiem od towarów i usług różnego rodzaju form dofinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego (np. gminę) spółki komunalnej realizującej zadania własne tego samorządu. Wniosek ten do chwili obecnej również nie został rozpatrzony. Mając na uwadze konieczność minimalizacji ewentualnych ryzyk podatkowych po obu stronach, podjęto decyzję, zgodnie z którą do czasu zakończenia postępowania sądowego, MPO będzie stosować się do otrzymanej interpretacji indywidualnej i w dopłatach przekazywanych przez Miasto rozliczać należne zobowiązanie do czasu ewentualnego jej uchylenia/zmiany z zastosowaniem 23% stawki VAT.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

W dniu 5.05.2020 r. MPO wystąpiło z wnioskiem o wydanie WIAŻĄCA INFORMACJA STAWKOWA (WIS) w zakresie ww. Umowy wykonawczej. Zgodnie z wydaną przez Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej WIAŻĄCA INFORMACJA STAWKOWA (WIS) znak: 0112-KDSL1-2.450.598.2020.6.ISN z dnia 11.02.2021 r. usługa zagospodarowania odpadów wykonywana przez MPO na podstawie Umowy o zagospodarowaniu, jako usług kompleksowa, podlega opodatkowaniu stawka podatku VAT w wysokości 8%. Wystawione wcześniej przez MPO faktury ze stawką 23% do chwili obecnej nie zostały skorygowane.

SKARBNIK
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

Mirosław Czekał

PREZYDENT MIASTA
STOŁECZNEGO WARSZAWY

Rafał Trzaskowski

z 2 KWI. 2022

Załącznik nr 21

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

do Zasad obrotu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy | jednostkach organizacyjnych m.st. Warszawy

ŚRODKI TRWAŁE									
Rzeczowy majątek trwały	Grupy	w tym: Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM	
Stan na początek roku	29 737 422,72	6 543 264,55	225 702 380,18	156 033 761,59	4 063 380,85	60 350 348,73	26 247 063,73	502 134 357,80	
Zwiększenia, w tym:	2 581 573,62	34 477,28	2 019 458,63	9 933 579,46	0,00	2 630 797,60	16 133 764,34	33 299 173,65	
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 596 239,10	28 127 242,43	29 723 481,53	
Inne	2 581 573,62	34 477,28	0,00	9 933 579,46	0,00	16 118,50	0,00	3 575 692,12	
Przenieszenia	0,00	0,00	2 019 458,63	8 955 579,46	0,00	1 018 440,00	-11 993 478,09	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	541 434,34	8 136,34	0,00	7 784 982,71	857 912,47	2 495 620,32	12 191 919,28	23 871 869,12	
Likwidacja i sprzedaż	533 298,00	0,00	0,00	2 018 574,51	809 351,47	1 940 003,97	0,00	5 301 227,95	
Inne	8 136,34	8 136,34	0,00	5 766 408,20	48 561,00	555 616,35	12 191 919,28	18 570 641,17	
Stan na koniec roku	31 777 562,00	6 569 605,49	227 721 838,81	158 182 358,34	3 205 468,38	60 485 526,01	30 188 908,79	511 561 662,33	
Umorzenie									
Stan na początek roku	509 632,14	0	61 245 409,41	125 290 076,34	3 366 039,22	58 142 536,94	0	248 553 694,05	
Zwiększenia, w tym:	63 704,00	0,00	5 206 009,62	13 204 380,97	162 180,32	2 390 886,37	0,00	21 027 161,28	
Amortyzacja okresu	63 704,00	0,00	5 198 821,46	13 204 380,97	162 180,32	778 349,40	0,00	19 407 436,15	
Inne	0,00	0,00	7 188,16	0,00	0,00	1 612 536,97	0,00	1 619 725,13	
Przenieszenia	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	7 772 545,92	857 912,47	2 495 620,32	0,00	11 126 078,71	
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	7 519 973,40	809 351,47	1 970 981,35	0,00	10 300 306,22	
Inne	0,00	0,00	0,00	252 572,52	48 561,00	524 638,97	0,00	825 772,49	
Stan na koniec roku	573 336,14	0,00	66 451 419,03	130 721 911,39	2 670 307,07	58 037 802,99	0,00	258 454 776,62	
Odpisy aktualizujące									
Stan na początek roku	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	
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wartość netto									
Stan na początek roku	29 227 790,58	6 543 264,55	164 456 970,77	30 743 685,25	697 341,63	2 207 811,79	26 247 063,73	253 580 663,75	
Stan na koniec roku	31 204 225,86	6 569 605,49	161 270 419,78	27 460 446,95	535 161,31	2 447 723,02	30 188 908,79	253 106 885,71	

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE		Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa		152 164 512,08
Stan na początek roku		
Zwiększenia, w tym:		10 950 663,47
Nabycie		10 029 763,16
Inne		920 900,31
Zmniejszenia, w tym:		920 900,31
Likwidacja i sprzedaż		0,00
Inne		920 900,31
Stan na koniec roku		162 194 275,24
Umorzenie		
Stan na początek roku		117 457 160,42
Zwiększenia, w tym:		11 862 586,90
Amortyzacja okresu		11 664 505,12
Inne		198 081,78
Zmniejszenia, w tym:		0,00
Likwidacja i sprzedaż		0,00
Inne		0,00
Stan na koniec roku		129 319 747,32
Odpisy aktualizujące		
Stan na początek roku		0,00
Zwiększenia		0,00
Zmniejszenia		0,00
Stan na koniec roku		0,00
Wartość netto		
Stan na początek roku		34 707 351,66
Stan na koniec roku		32 874 527,92

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki 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, kurhanry, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek roku	432 912,54	0,00	0,00	432 912,54
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	432 912,54	0,00	0,00	432 912,54
Odписy aktualizujące				
Odписy 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
Odписy na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto				
Stan na początek roku	432 912,54	0,00	0,00	432 912,54
Stan na koniec roku	432 912,54	0,00	0,00	432 912,54

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.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe				Długoterminowe aktywa finansowe			
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcie i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	13 719 344,26	0,00	64 980 829,14	0,00	0,00
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	1 270 277,85	0,00	9 221 695,91	0,00	0,00
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 361 098,55	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	14 989 622,11	0,00	55 841 426,50	0,00	0,00

II. 1.4. Grunty użytkowane wleczyscie

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wleczyscie	2 038 527,86	1 974 823,86

II.1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych 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 nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
Grunty	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec roku

Nazwa podmiotu	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 bieżącego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia bieżącego roku
GGKO – Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	10 406,00	100,00	520 300,00	0,00	520 300,00	1 771,38	1 954 315,97
Metro Warszawskie Spółka z o.o.	657 835,00	100,00	328 917 500,00	0,00	328 917 500,00	2 948 882,87	656 215 983,86
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	585 616,00	100,00	292 808 000,00	0,00	292 808 000,00	-5 727 414,13	769 639 444,84
Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	210 982,00	100,00	105 491 000,00	0,00	105 491 000,00	14 216 621,06	187 137 098,22
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.	4 600,00	100,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	763 015,44	5 811 801,63
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	27 345 751,00	100,00	2 734 575 100,00	0,00	2 734 575 100,00	34 375 256,38	4 660 402 370,13
Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	933 516,00	100,00	466 758 000,00	0,00	466 758 000,00	-29 943 434,85	659 497 125,32
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Spółka z o.o.	10 000,00	100,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	2 271 118,56	20 887 315,95
"WAREXPO" Sp. z o.o.	24 601,00	100,00	1 230 050,00	0,00	1 230 050,00	755 535,97	7 146 368,58
Szybka Kolej Miejska Spółka z o.o.	80 500,00	100,00	80 500 000,00	0,00	80 500 000,00	3 191 277,28	116 749 160,17
Towarzystwo Budownictwa Społecznego Warszawa Południe Spółka z o.o.	153 058,00	100,00	153 058 000,00	0,00	153 058 000,00	6 296 618,03	215 306 468,48
TBS Warszawa Północ Spółka z o.o.	143 379,00	100,00	143 379 000,00	0,00	143 379 000,00	3 627 836,66	157 644 614,22
Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	1 134 550,00	100,00	567 275 000,00	0,00	567 275 000,00	43 503 674,32	1 153 172 162,11
Zarząd Pałacu Kultury i Nauki SPÓŁKA z O.O.	6 600,00	100,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	99 753,08	4 863 823,11
Centrum Medyczne Żelazna Spółka z o.o.	1 000,00	100,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	182 354,00	18 571 531,81
Szpital Solec	23 414,00	100,00	23 414 000,00	0,00	23 414 000,00	-3 986 621,68	29 450 018,79
Stołeczne Centrum Opiekuńczo-Lecnicze Spółka z o.o.	62 965,00	100,00	62 965 000,00	0,00	62 965 000,00	-55 712,02	63 317 426,70
Szpital Praskip.w. Przemienienia Pańskiego	19 355,00	100,00	19 355 000,00	6 860 755,90	12 494 244,10	-16 257 819,13	12 222 797,05

Szpital Grochowski im. Dr med.. Rafala Masztaka	19 383,00	100,00	19 383 000,00	8 653 319,38	10 729 680,62	-11 175 742,75	10 729 680,62
Szpital Czerniakowski Spółka z o.o.	32 192,00	100,00	32 192 000,00	32 192 000,00	0,00	-28 025 570,24	-8 282 695,72
Sedeco Spółka z o.o.	20 111,00	100,00	20 111 000,00	1 014 663,13	19 096 336,87	154 822,39	19 096 336,87
Country House U.A. sp. z o.o. w likwidacji	100,00	100,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	16 000,00	40,22	16 000 000,00	7 083 826,49	8 916 173,51	-4 239 087,17	22 169 508,16
INNE (poniżej 20%)	16 862,00	0,00	195 296,65	-13 138,40	208 435,05	0,00	0,00
Razem:	31 512 776,00		5 079 777 246,65	55 841 426,50	5 023 935 820,15	12 977 135,45	8 783 702 656,87

Stan na początek roku

Nazwa podmiotu	Liczba udziałów/akcji	Udział w kapitałe 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
GGKO – Zarządzanie nieruchomościami Sp. z o.o.	10 406,00	100,00	520 300,00	0,00	520 300,00	-538 277,28	1 952 544,59
Metro Warszawskie Spółka z o.o.	657 835,00	100,00	328 917 500,00	0,00	328 917 500,00	3 513 025,44	653 780 126,43
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	585 616,00	100,00	292 808 000,00	0,00	292 808 000,00	-2 657 164,80	1 113 791 261,39
Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	110 982,00	100,00	55 491 000,00	0,00	55 491 000,00	4 056 923,81	122 970 477,16
MIĘSKIE PRZEDSIĘB. TAKSÓWKOWE SPÓŁKA Z O.O.	154 970,00	100,00	15 497 000,00	14 940 590,00	556 410,00	-8 141 358,28	556 410,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.	4 600,00	100,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	-493 197,76	5 048 786,19
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	27 345 751,00	100,00	2 734 575 100,00	0,00	2 734 575 100,00	15 878 346,63	4 626 027 113,75
Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	933 516,00	100,00	466 758 000,00	0,00	466 758 000,00	418 429,77	688 167 305,42
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Spółka z o.o.	10 000,00	100,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	1 956 359,64	18 916 197,39
"WAREXPO" Sp. z o.o.	24 601,00	100,00	1 230 050,00	0,00	1 230 050,00	-830 493,94	6 390 832,61
Szybka Kolej Miejska Spółka z o.o.	80 500,00	100,00	80 500 000,00	0,00	80 500 000,00	1 476 440,71	114 834 323,60
Towarzystwo Budownictwa Społecznego Warszawa Południe Spółka z o.o.	143 745,00	100,00	143 745 000,00	0,00	143 745 000,00	6 286 497,29	199 695 140,45
TBS Warszawa Północ Spółka z o.o.	107 466,00	100,00	107 466 000,00	0,00	107 466 000,00	2 719 234,47	118 103 777,56
Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	934 550,00	100,00	467 275 000,00	0,00	467 275 000,00	7 209 257,01	1 009 668 487,79
Zarząd Pałacu Kultury i Nauki Spółka z O.O.	6 600,00	100,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	81 626,15	4 764 070,03
Centrum Medyczne Żelazna Spółka z o.o.	1 000,00	100,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	-451 543,54	18 389 177,81
Szpital Solec	22 014,00	100,00	22 014 000,00	0,00	22 014 000,00	-10 255 995,80	27 049 049,31

Stożeczne Centrum Opiekuńczo-Lecnicze Spółka z o.o.	62 965,00	100,00	62 965 000,00	0,00	62 965 000,00	-1 214 695,92	63 373 138,72
Szpital Praskip.w. Przemienienia Pańskiego	19 355,00	100,00	19 355 000,00	8 874 383,82	10 480 616,18	-11 940 616,87	10 480 616,18
Szpital Grochowski im. Dr med.. Rafała Maszaka	19 383,00	100,00	19 383 000,00	5 777 576,63	13 605 423,37	-8 513 214,40	13 605 423,37
Szpital Czerniakowski Spółka z o.o.	32 192,00	100,00	32 192 000,00	29 649 125,48	2 542 874,52	-22 243 213,34	2 542 874,52
Sedeco Spółka z o.o.	20 111,00	100,00	20 111 000,00	328 280,37	19 782 719,63	363 744,12	19 782 719,63
Country House U.A. sp. z o.o. w likwidacji	100,00	100,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	16 000,00	40,22	16 000 000,00	5 358 833,54	10 641 166,46	-2 584 676,05	26 458 595,33
INNE (poniżej 20%)	16 862,00	0,00	195 296,65	2 039,30	193 257,35	0,00	0,00
Razem:	31 321 120,00		4 898 648 246,65	64 980 829,14	4 833 667 417,51	-25 904 562,94	8 866 348 449,23

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:	426 215 542,21	285 787 124,08	4 692 351,50	252 112 735,67	455 197 579,11
	w tym należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności alimentacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		426 215 542,21	285 787 124,08	4 692 351,50	252 112 735,67	455 197 579,11

* Wykorzystanie odpisów następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art. 35b ust. 3 UoR).

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

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odškodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	5 790 000,00	0,00	0,00	5 790 000,00	0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	199 946 725,00	21 653 262,50	9 581 384,50	1 206 115,00	210 812 488,00
Rezerwy za wyłączenie nieruchomości	1 498 057,00	0,00	0,00	0,00	1 498 057,00
Rezerwy na odškodowania z nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	2 249 580,00	0,00	978 860,00	731 362,00	539 358,00
Rezerwy na odškodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	23 765 397,21	8 141 860,85	5 186 762,08	1 079 666,51	25 640 829,47
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na odškodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	2 106 124,66	7 404 943,22	0,00	0,00	9 511 067,88
inne rezerwy:	374 265 219,46	120 868 903,95	2 118 110,14	48 479 428,03	444 536 585,24
o zastąpienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu zwrotu nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odškod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz z tytułu utraty wartości sprzedanych lokali, zapłaty za wykup lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu odmowy wydania zezwoleń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu poniesionych nakładów	2 021 856,00	110 000,00	0,00	0,00	2 131 856,00
z tytułu wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	58 218 690,00	0,00	0,00	1 458 750,50	56 759 939,50
z tytułu utraty praw własności	14 901 902,00	0,00	0,00	0,00	14 901 902,00
z tytułu przewlekłości postępowania sądowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu zbycia wynajętej nieruchomości	16 616 967,50	0,00	0,00	3 872 400,00	12 744 567,50
kary umowne	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
za użytkowanie wliczyte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odškodowanie za naruszenie dóbr osobistych	16 847,56	0,00	0,00	0,00	16 847,56
roszczenia pracownicze z tytułu rozwiązania umowy	48 628,15	144 000,00	41 389,65	-38 389,65	189 628,15
odškodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	1 222 699,50	0,00	0,00	0,00	1 222 699,50
odszkod. z tytułu 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	281 127 628,75	120 614 903,95	2 076 720,49	43 186 667,18	356 479 145,03
RAZEM:	609 621 103,33	158 068 970,52	17 865 116,72	57 286 571,54	692 538 385,59

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	91 690,25	84 420,50
- powyżej 1 roku do 3 lat	14 539,50	14 539,50
- powyżej 3 do 5 lat	14 539,50	14 539,50
- powyżej 5 lat	62 611,25	55 341,50
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:	91 690,25	84 420,50

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

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				
Inne, w tym:	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				
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
...				
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązań warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli	540 476 267,74	50 341 194,82	zabezpieczenie środków otrzymanych z NFOŚiGW na realizację inwestycji objętej porozumieniem o realizacji projektu ISPA 2000/PL16/PE/020 pn. Zaopatrzenie w wodę i oczyszczanie ścieków w Warszawie; zabezpieczenie środków otrzymanych z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na realizację projektu pn. Renowacja i adaptacja na cele kulturalne piwnic Stomilniskich Warszawy na obszarze wpisu na listę Światowego dziedzictwa UNESCO w ramach umowy nr 39/PL0236/NMF/2018 ; zabezpieczenie umowy kredytu odnawialnego krótkoterminowego nr DR/B/XU/12/14/2020 (dot. stanu na początek roku - weksel wykłegowany 31.03.2021r.); zabezpieczenie umowy pożyczki nr ENERGI/03/08/2021 z Mazowieckiego Regionalnego Funduszu Pożyczkowego Sp. z o.o.
Poręczenia, w tym:	0,00	0,00	
utworzone rezerwy bilansowe	0,00	0,00	
Gwarancje	0,00	0,00	
Kaucje i wadła	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:	540 476 267,74	50 341 194,82	

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	0,00	0,00
za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	2 861 073 498,00	2 861 001 820,00
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 nieruchomości	0,00	0,00
Inne sprawy sporne:	293 687 766,23	229 703 168,81
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 z tytułu utraty wartości sprzedanych lokali, zapłaty za wykup lokalu użytkowego	3 500 000,00	3 500 000,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	126 569,80	0,00
z tyt. odmowy wydania zezwoleń	0,00	0,00
z tyt. poniesionych nakładów	0,00	0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	87 913 629,79	62 230 976,79
z tyt. utraty praw własności	0,00	0,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	132 209 925,70	132 209 925,70
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości	0,00	0,00
kary umowne	0,00	0,00
za użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	5 000,00	105 000,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	360 000,00	431 924,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0,00	0,00
odszk. 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	69 572 640,94	31 225 342,32
pozostałe	3 154 761 264,23	3 090 704 988,81
RAZEM:	3 154 761 264,23	3 090 704 988,81

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	506 929,82	4 201 767,13
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)	415 239,57	3 984 659,06
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	91 690,25	217 108,07
Razem krótkoterminowe	38 367 513,63	24 910 062,98
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	4 910 258,95	3 152 047,85
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)	19 301 415,24	21 629 658,62
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	13 998 729,52	8 683,40
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	0,00	399,01
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	157 109,92	119 274,10
RAZEM	38 874 443,45	29 111 830,11

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

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
przychody z tyt. użytkowania wieczystego	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 mieszkaniowych, użytkowych	0,00	0,00
wpłaty z ZUS za emerytalistów	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	0,00	0,00

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

Otrzymanie poręczeń i gwarancje	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	81 795 962,41	81 642 504,09
Razem:	81 795 962,41	81 642 504,09

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	12 413 814,47	10 781 881,26

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

II.1.16. Inne informacje

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe				Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Nieruchomości inwestycyjne Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Wartość początkowa na początek roku	4 898 648 246,65	0,00	0,00	28 244 312,60	0,00	0,00	0,00	4 926 892 559,25
Zwiększenia	242 726 900,00	0,00	0,00	138 461,00	0,00	0,00	0,00	242 865 361,00
- przyszacowanie	242 726 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242 726 900,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	138 461,00	0,00	0,00	0,00	138 461,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	61 597 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 597 900,00
- przyszacowanie	46 100 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 100 900,00
- sprzedaż	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
- przeniesienie	15 497 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 497 000,00
Wartość początkowa na koniec roku	5 079 777 246,65	0,00	0,00	28 382 773,60	0,00	0,00	0,00	5 108 160 020,25
Odписy z tytułu trwałej utraty wartości na początek roku	64 980 829,14	0,00	0,00	13 719 344,26	0,00	0,00	0,00	78 700 173,40
Zwiększenia	9 221 695,91	0,00	0,00	1 270 277,85	0,00	0,00	0,00	10 491 973,76
Zmniejszenia	18 361 098,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 361 098,55
Odписy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec roku	55 841 426,50	0,00	0,00	14 989 622,11	0,00	0,00	0,00	70 831 048,61
Wartość netto na początek roku	4 833 667 417,51	0,00	0,00	14 524 968,34	0,00	0,00	0,00	4 848 192 385,85
Wartość netto na koniec roku	5 023 935 820,15	0,00	0,00	13 393 151,49	0,00	0,00	0,00	5 037 328 971,64

II.1.16. b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	339 962,70	166 058,26
Należności od budżetów	65 182 738,51	52 205 705,92
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	181 850 741,12	176 550 472,32
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	116 384 049,57	8 141 111,80
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	116 384 049,57	8 141 111,80
z tytułu pożyczek mieszkaniowych.	3 353 442,84	2 921 619,29
dochody budżetowe	133 378 456,60	97 027 273,33
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	45 118 841,68	76 601 579,70
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem:	247 373 442,33	228 922 236,50

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
		0,00

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:	0,00	0,00
skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	109 346 355,00	43 230 795,97
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
które wystąpiły incydentalnie	109 346 355,00	43 230 795,97
w tym:		
granty, dotacje, darowizny COVID-19	109 346 355,00	43 230 795,97
Koszty	56 136 584,43	3 436 151,75
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
które wystąpiły incydentalnie	56 136 584,43	3 436 151,75
w tym:		
przeciwdziałanie i usuwanie skutków Covid-19	56 136 584,43	3 436 151,75

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	
0,00	0,00		

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

Struktura przychodów		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:		1 472 694,48	893 803,55
przychody z najmu i dzierżawy związane z działalnością statutową		566 878,96	580 090,54
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		752 011,06	277 817,83
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za świadczenie związane z działalnością statutową		0,00	0,00
sprzedaż usług		126 029,29	9 266,79
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych		0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych		0,00	0,00
inne (ślužebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		27 775,17	26 628,39
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodania, 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		16 140 310 932,18	18 653 896 750,14
Podatki i opłaty lokalne, w tym:		1 918 753 560,06	2 673 553 520,47
podatek od nieruchomości		1 181 834 828,50	1 394 625 866,69
podatek od środków transportu		25 218 790,20	26 873 397,72
podatek od czynności cywilno-prawnych		560 067 165,50	1 058 480 793,68
podatek rolny, leśny		374 268,00	1 140 468,40
opłata targowa		0,00	87,85
opłata skarbową		91 114 046,39	105 139 600,24
inne		60 144 461,47	87 293 305,89
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:		7 161 518 825,74	7 961 956 778,15
udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych		6 145 805 668,00	6 931 913 316,00
udziały w podatku dochodowym od osób prawnych		1 015 713 157,74	1 030 043 462,15
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:		5 864 439 124,67	6 706 295 114,71
przychody z tytułu dotacji		3 320 773 994,67	3 463 937 697,71
przychody z tytułu subwencji		2 543 665 130,00	3 242 357 417,00
przychody z tytułu dotacji		1 195 599 421,71	1 312 091 336,81
Pozostałe przychody, w tym:		96 389 968,02	116 146 626,73
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		0,00	0,00
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		10 145 021,30	12 190 854,32
przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów		12 588 741,20	10 496 887,90
przychody z tytułu porozumień między gminami		98 528 034,25	106 155 148,85
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu		61 844 474,72	52 357 880,18
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych		47 896 137,51	55 327 835,83
przychody z tyt. zaliczeń pasa drogowego		0,00	0,00
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej		0,00	0,00
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		7 319 038,94	8 471 168,12
opłaty za odpady komunalne		685 388 394,14	809 895 640,95
inne		175 499 611,63	141 049 293,93
Razem:		16 141 783 626,66	18 654 790 553,69

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	3 919 669,97	3 370 438,52
Zakup usług zdrowotnych § 428	16 036 868,20	18 648 121,50
Zakup usług pozostałych § 430	490 933 246,73	595 135 504,38
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433	6 078 481,82	5 902 378,80
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	510 521,32	60 921,90
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	1 283 735,43	1 576 583,23
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	138 599,60	191 339,09
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	3 321 526,79	3 663 246,32
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe § 440	24 861 191,68	27 119 359,11
Inne	0,00	0,00
Razem	547 083 841,54	655 667 892,85

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych, w tym:	623 242,70	69 993 997,70
sprzedaż lokali lub nieruchomości	528 231,77	69 943 803,25
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	92 937,73	48 721,15
opłaty z tyt. przekształcenia prawa wieczystego gruntu w prawo własności	2 073,20	1 413,30
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	4 119 652 993,81	80 936 555,30
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	-49 790 382,40	24 148 100,49
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	689 294,18	487 187,25
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	317 894 134,35	15 975 008,10
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	3 849 032 505,12	37 308 262,53
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość 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. pieniężne	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, makułatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)	1 827 442,56	3 017 996,93
Razem	4 120 276 236,51	150 930 493,00

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	110 006 115,09	261 763 283,12
Odписы należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	151,93
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	54 773 067,95	62 545 829,73
utworzenie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość nieruchomości inwestycyjnych	1 263 008,64	1 269 239,39
utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności	53 510 059,31	61 276 590,34
Inne koszty operacyjne, w tym:	55 233 047,14	199 217 301,46
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
utworzenie rezerwy na zobowiązania	14 219 233,99	137 271 885,59
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	4 681 790,36	47 689 595,71
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tyt. zaciągania podatków m. in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych itp.)	36 332 022,79	14 255 820,16
Razem:	110 006 115,09	261 763 283,12

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	1 228 754,68	182 289,02
Odsetki, w tym:	36 530 497,37	12 700 514,29
odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w zapłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych	24 275 910,17	4 192 956,38
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat	12 254 587,20	8 507 557,91
Inne, w tym:	2 581,66	50 957 553,05
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00
dotądnie różnice kursowe	2,15	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	11 627 193,83
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	2 579,51	39 330 359,22
Razem	37 761 833,71	63 840 356,36

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	148 725 398,27	126 617 812,76
odsetki od kredytów i pożyczek	147 238 093,69	124 105 272,13
odsetki od zobowiązań	1 487 304,58	2 512 540,63
Inne, w tym:	1 000 967 413,96	573 777 373,14
ujemne różnice kursowe	595,47	21 639,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	3 401 766,69	5 801 187,36
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	50 669 720,56	0,00
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek	467 978,32	818 775,92
umorzenie odsetek	29 328,36	8 560,44
pozostałe	946 398 024,56	567 127 210,42
Razem	1 149 692 812,23	700 395 185,90

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.9. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	24 289 865,82	24 878 043,27	2275 984 312,82	906 649 200,25
Stołeczne Przedsiębiorstwo Usług Plastycznych i wystaw Artystycznych WAREXPO SPÓŁKA z O.O.	0,00	0,00	27 069,00	2 302 410,86
TBS Warszawa Północ Spółka z o.o.	11 250 000,00	0,00	2 392 104,11	0,00
TBS Warszawa Południe Sp. z o.o.	12 102 271,48	0,00	1 823 408,35	0,00
Zarząd Pałacu Kultury i Nauki SPÓŁKA z O.O.	0,00	0,00	0,00	16 088,15
Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	0,00	1,00	26 885 393,47	69 233,01
Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z o.o.	0,00	0,00	5 235 723,36	1 648 223,61
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	0,00	10 826,61	160 585 269,06	124 724,66
Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	0,00	0,00	2 345 964,00	1 100,00
Centrum Medyczne „Żelazna” Sp. z o.o	0,00	93 826,00	30 038,00	1 333 688,00
Szpital SOLEC Sp. z o.o	0,00	6 192,00	0,00	84 495,00
Szpital Praski p.w. Przemienienia Pańskiego Sp. z o.o	0,00	6 450,00	0,00	82 560,00
GGKO – Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	174 873,40	29,00	267,00	0,00
Metro Warszawskie Spółka z o.o.	0,00	0,00	1 303 786,00	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.	0,00	0,00	7 074,00	0,00
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Spółka z o.o.	0,00	0,00	528 876,00	0,00
SEDECO Sp. z o.o.	762 164,74	0,00	0,00	0,00
Stołeczne Centrum Opiekuńczo-Lecnicze Sp. z o.o	30,86	0,00	218 079,00	0,00
Szpital Czerniakowski Spółka z o.o.	0,00	0,00	60 740,00	0,00
Szpital Grochowski im. dr med. Rafała Mastaka Sp. z o.o	0,00	0,00	1 046,16	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	0,00	24 605 270,71	4 789 196,50	897 449 688,62
Zakłady Opieki Zdrowotnej	101,26	153 486,35	1 477 296,00	3 446 009,24
Instytucje Kultury	424,08	1 961,60	68 272 982,81	90 979,10

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)
	4518	4707
Pracownicy ogółem		

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

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

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

L.p.	Opis zdarzenia	Kwota	Przebieg nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.	nie wystąpiły	0,00	nie wystąpiły	nie wystąpiły
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

SKARBNIK
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

(główny księgowy) **Mirosław Oczkaś**

22 KWI. 2022
.....
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA
STOŁECZNEGO WARSZAWY

Rafał Trzaskowski
.....
(kierownik jednostki)