

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2022 ROKU

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje

1.1. Nazwa jednostki:

Urząd m.st. Warszawy Urząd Dzielnicy Targówek

1.2. Siedziba jednostki:

ul. Kondratowicza 20, 00-389 Warszawa

1.3. Adres jednostki:

ul. Kondratowicza 20, 00-389 Warszawa

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Dzielnica Targówek jest jednostką pomocniczą Miasta Stołecznego Warszawy.

Dzielnica wykonuje zadania działając na podstawie ustaw, Statutu oraz innych uchwał Rady m.st. Warszawy.

Zarząd Dzielnicy wykonuje zadania przekazane dzielnicom na podstawie Statutu Dzielnicy i uchwał Rady m.st. Warszawy, w tym uchwały w sprawie przekazania dzielnicom m.st. Warszawy do wykonywania niektórych zadań i kompetencji m.st. Warszawy.

Podstawowym zadaniem Dzielnicy jest realizowanie ustawowo określonych zadań publicznych, w tym zadań własnych oraz zadań zleconych przez administrację rządową oraz zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty.

Do zakresu działania Dzielnicy należą, niezastrzeżone dla organów Miasta, wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym (o zasięgu dzielnicowym) z zakresu:

- infrastruktury technicznej,
- gminnych zasobów lokalowych położonych na obszarze Dzielnicy

- nieruchomości Miasta położonych na obszarze Dzielnicy, w tym nabywania i zbywania,
- infrastruktury społecznej dotyczącej ochrony zdrowia, kultury, oświaty, kultury fizycznej i pomocy społecznej (jednostki organizacyjne Miasta położone na obszarze Dzielnicy, niezaliczone do podmiotów ponaddzielnicowych),
- bezpieczeństwa i porządku publicznego,
- ładu przestrzennego i ekologicznego (dotyczące planowania przestrzennego, gospodarki terenami oraz ochrony środowiska i przyrody, gospodarki wodnej),
- pobierania opłat lokalnych,
- innych spraw przekazanych Dzielnicy uchwałą Rady Miasta

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

sprawozdanie obejmuje okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne:

sprawozdanie Urzędu Dzielnicy Targówek zawiera dane jednostkowe

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

4.1 Księgi rachunkowe Urzędu Dzielnicy Targówek prowadzone są w Wydziale Budżetowo-Księgowym dla Dzielnicy Targówek.

Księgi rachunkowe są prowadzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2019 r., poz.869 z późn.zm.) oraz wydanymi na ich podstawie obowiązującymi rozporządzeniami Ministra Finansów.

Polityka rachunkowości obowiązująca w Urzędzie Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy stanowi realizację Zarządzenia Nr 3222/2012 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 13 sierpnia 2012 r. w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Urzędzie m.st. Warszawy (ze zmianami). Zarządzenie ustala:

- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- zakładowy plan kont wraz z zasadami funkcjonowania kont syntetycznych,
- wykaz ksiąg rachunkowych obowiązujących w Urzędzie m.st. Warszawy wraz z ich charakterystyką,
- wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

W Urzędzie Dzielnicy Targówek natomiast ustalono i przyjęto:

- plan kont analitycznych wraz z zasadami ich budowania w użytkowanym systemie informatycznym w oparciu o ramowy plan wynikający z Zarządzenia. Plan kont syntetycznych bilansowych oraz pozabilansowych został odpowiednio rozbudowany i dostosowany do potrzeb rachunkowości i sprawozdawczości, uwzględniając rozwiązania dopuszczone uor, określone w MSR oraz rozwiązania dopuszczone przez rozporządzenie w sprawie rachunkowości oraz planów kont.

Stosowane przez jednostkę rozwiązania zapewniają wymaganą jakość sprawozdań finansowych. Składają się na nie:

- wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe w systemie informatycznym,
- opis systemu informatycznego z wykazem stosowanych programów,
- metody zabezpieczenia dostępu do danych, system ich przetwarzania oraz archiwizacji.

- 4.2 Księgi pomocnicze dla grupy rzeczowych składników aktywów tj. środków trwałych, w tym gruntów i nabytego prawa wieczystego użytkowania, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych prowadzone są w jednostce w odrębnym module *Środki trwałe*.
- 4.3 Stawki amortyzacyjne i umorzeniowe stosowane przez jednostkę są zgodne ze stawkami zawartymi w zarządzeniu Prezydenta w sprawie przyjętych zasad rachunkowości.
- 4.4 Jednostka nie prowadzi gospodarki magazynowej materiałów, koszty zakupionych materiałów odnoszone są bezpośrednio do kosztów rodzajowych.
- 4.5 Odpisy aktualizujące wartość należności, odpisy aktualizujące wartość gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie, odpisy aktualizujące wartość środków trwałych oraz środków trwałych w budowie oraz odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów są tworzone zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi zarządzeniem prezydenta.
- 4.6 Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.
- 4.7 Jednostka stosuje ewidencję i rozliczanie kosztów w układzie rodzajowym (w zespole kont 4 i 7).
- 4.8 Do kont syntetycznych zespołu 4 - Koszty i 7 – Przychody ewidencję analityczną prowadzi się według podziałek klasyfikacji budżetowej z dokładnością: dział, rozdział, paragraf, według programu budżetowego oraz obszaru funkcjonalnego występujących w planach finansowych załącznika dzielnicy do budżetu m.st. Warszawy.
- 4.9 Jednostka stosuje zasady ustalania rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych, zasady tworzenia oraz wykorzystywania i rozwiązywania rezerw określone zarządzeniem prezydenta.
- 4.10 Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) Urzędu Dzielnicy Targówek zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 10 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2014 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017r. poz.1911).
- 4.11 Jednostka prowadzi rachunkowość i sprawozdawczość w oparciu o systemy informatyczne. System Budżet z poszczególnymi modułami obejmuje księgę główną oraz księgi pomocnicze. Niezależne od programu Budżet w ramach oprogramowania systemowego odrębne aplikacje obejmują ewidencję szczegółową należności niepodatkowych – cywilnoprawnych i publicznoprawnych oraz odrębną dla opłat lokalnych. Natomiast dla celów ewidencji i rozliczeń należności z tytułu opłaty za odpady komunalne stosowany jest niezależny system informatyczny SIGOK.
- 4.12 Podstawą zapisu w księgach rachunkowych są zatwierdzone dowody księgowe, stwierdzające dokonanie operacji gospodarczych, zgodnie ze stanem faktycznym. Stany aktywów i pasywów wykazane w sprawozdaniu na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych wykazywane są w tej samej wysokości jako bilans otwarcia na dzień

otwarcia ksiąg rachunkowych. W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty okresu obrachunkowego w momencie ich wystąpienia, niezależnie od dnia zapłaty.

4.13 Sprawozdanie finansowe za 2022 rok zostało sporządzone zgodnie z przepisami:

- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej,
- Zarządzenia Prezydenta w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Urzędzie m.st. Warszawy,
- Zarządzenia Prezydenta w sprawie 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.

4.14 W sprawozdaniu finansowym majątek trwały został wykazany w wartości netto, należności krótkoterminowe w wartości netto po zmniejszeniu o odpisy aktualizujące.

4.15 W sprawozdaniu finansowym ujmowane są salda wynikające z dochodów budżetowych nie ujętych w załączniku dzielnicowym do budżetu m.st. Warszawy a dotyczące m.in. opłaty komunikacyjnej i opłaty ewidencyjnej CEPIK, opłat geodezyjno-kartograficznych, opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu, a także salda z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów oraz opłat za odpady komunalne, stanowiących dochód Urzędu m.st. Warszawy.

4.16. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego dokonywane są wyłączenia:

- a) wzajemnych należności i zobowiązań między jednostkami,
- b) przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami,
- c) nieodpłatnego przekazania/otrzymania środków trwałych/inwestycji między jednostkami,
- d) aktywów przekazanych/otrzymanych w ramach centralnego zaopatrzenia między jednostkami

5. Inne informacje:

W roku 2022 nie doszło do sytuacji wprowadzania korekty Bilansu otwarcia 2022 roku oraz konieczności sporządzenia zmian prezentacji w pozycji bilansu z uwzględnieniem wartości. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Kierownik jednostki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla kontynuacji działalności jednostki w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia działalności.

BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Al. Jerozolimskie 44
00-024 Warszawa

jednostki budżetowej

Numer
identyfikacyjny
REGON
015259640

sporządzony na dzień 2022-12-31

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	648 566 365,30	556 852 527,07	A. FUNDUSZE	635 120 062,00	543 153 395,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	818 563 565,28	675 194 870,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	606 179 947,91	517 080 626,60	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-183 443 503,28	-132 041 475,26
1. Środki trwałe	389 154 973,91	397 747 938,47	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	274 481 760,98	276 784 229,09	2. Strata netto (-)	-183 443 503,28	-132 041 475,26
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	3 824 758,05	4 291 241,83	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	113 865 722,14	120 419 571,30	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	391 466,20	265 550,39	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	416 024,59	278 587,69	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 337 144,13	32 168 861,37
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	217 024 974,00	119 332 688,13	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	21 706 929,26	20 854 179,41
III. Należności długoterminowe	38 991 505,67	37 151 054,20	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	229 506,95	341 946,34
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	125 555,00	106 514,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	679 774,67	746 444,14
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 228 180,97	1 358 479,92
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	9 349 328,64	9 891 807,40
V. Nieruchomości inwestycyjne	3 394 911,72	2 620 846,27	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	10 048 420,88	8 387 674,50
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	46 162,15	21 313,11
B. AKTYWA OBROTOWE	19 890 840,83	18 469 729,30	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00

1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	6 888 689,90	6 429 241,56
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 741 524,97	4 885 440,40
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 741 524,97	4 885 440,40
II. Należności krótkoterminowe	9 710 482,67	9 497 242,88	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	41 853,83	199 386,22			
2. Należności od budżetów	7 279,05	3 529,42			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	9 661 349,79	9 294 327,24			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 178 683,82	8 967 747,27			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	130 262,94	580 072,77			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	10 048 420,88	8 387 674,50			
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	1 674,34	4 739,15			
SUMA AKTYWÓW	668 457 206,13	575 322 256,37	SUMA PASYWÓW	668 457 206,13	575 322 256,37

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Działalność budżetowa m.st. Warszawy
NACZELNIK DZIAŁALNOŚCI KSIĘGOWEJ

Elżbieta Murecka

Data

2023-04-24

Kierownik jednostki

BURMISTRZ
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

Małgorzata Kubacka

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

Jędrzej Kunowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

Krzysztof Miszowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

Dorota Kozielska

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY DLA DZIELNICY TARGÓWEK 00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20 tel. 22 44 38 807, fax 22 675 474 -45- ul. Kondratowicza 20 00-983 Warszawa		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al. Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 015259640			wysłać bez pisma przewodnego
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		28 711 860,55	29 819 564,65
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		25 777 466,94	27 272 078,08
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-156,31	3 064,81
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		2 934 549,92	2 544 421,76
B. Koszty działalności operacyjnej		211 466 699,40	162 252 198,40
I. Amortyzacja		7 086 257,29	6 864 585,84
II. Zużycie materiałów i energii		1 744 824,84	2 475 936,89
III. Usługi obce		16 242 735,40	20 300 201,66
IV. Podatki i opłaty		608 476,41	783 032,44
V. Wynagrodzenia		23 735 699,00	26 135 042,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 253 166,94	4 767 870,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		523 317,27	895 410,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		157 272 222,25	100 030 117,81
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)		-182 754 838,85	-132 432 633,75
D. Pozostałe przychody operacyjne		39 204 694,42	12 727 043,89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		9 170 779,91	6 951 478,04
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		30 033 914,51	5 775 565,85
E. Pozostałe koszty operacyjne		41 047 529,03	13 068 737,67
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		41 047 529,03	13 068 737,67
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-184 597 673,46	-132 774 327,53
G. Przychody finansowe		3 801 267,72	6 833 025,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		3 195 878,86	6 519 803,68
III. Inne		605 388,86	313 221,63
H. Koszty finansowe		2 647 097,54	6 100 173,04
I. Odsetki		18 180,80	10 166,00
II. Inne		2 628 916,74	6 090 007,04
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-183 443 503,28	-132 041 475,26
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)		-183 443 503,28	-132 041 475,26

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

2023-04-24

BURMISTRZ
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWYGŁÓWNY KSIĘGOWY
Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
Naczelnik Wydziału Budżetowo-Księgowego

Małgorzata Kuczyńska

Małgorzata Kuczyńska

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

Jędrzej Kunowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWYZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

Krzysztof Miszczyński

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

Małgorzata Kuczyńska

00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20 tel. 22 44 38 807, fax 22 675 411 -45- 00-983 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki jednostki budżetowej sporządzone na dzień 2022-12-31	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al. Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 015259640		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	833 935 159,83	818 563 565,28
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	332 854 283,10	325 503 964,45
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	291 950 004,86	266 619 625,54
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	18 624 403,49	29 181 215,67
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	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	22 279 874,75	29 703 123,24
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	348 225 877,65	468 872 659,47
2.1. Strata za rok ubiegły	206 297 339,18	183 443 503,28
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	27 858 529,67	32 304 893,66
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	87 095 451,05	110 856 785,47
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	1 919 535,62	122 061 575,08
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	25 055 022,13	20 205 901,98
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	818 563 565,28	675 194 870,26
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-183 443 503,28	-132 041 475,26
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-183 443 503,28	-132 041 475,26
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+/-III)	635 120 062,00	543 153 395,00

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
dla Dzielnicy Targówek

Elżbieta Mańcka

Data

2023-04-24

Kierownik jednostki

BURMISTRZ
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

Margorzata Kwiatkowska

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

Jędrzej Kunowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

Krzysztof Miszkowski

Jacek Inuczman

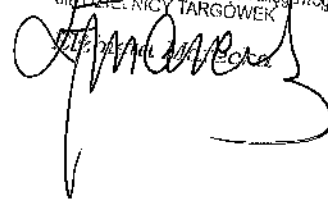
ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

Dorota J. Jędrzejka

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

Rzeczowy majątek trwały	Grunty	ŚRODKI TRWAŁE						Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
		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									
Stan na początek roku	275 283 216,54	4 469 226,61	199 280 781,93	13 106 413,93	100 172,48	9 298 334,77	217 102 254,26	714 171 173,91	
Zwiększenia, w tym:	1 742 722,19	10 032,91	15 640 162,51	339 695,23	0,00	217 970,28	28 685 606,14	46 626 156,35	
Nabycie	0,00	0,00	15 612 102,51	339 695,23	0,00	217 970,28	0,00	16 169 768,02	
Inne	1 742 722,19	10 032,91	28 060,00	0,00	0,00	0,00	28 685 606,14	30 456 388,33	
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	128 595,20	2 611 214,32	259 107,95	0,00	137 342,27	126 455 172,27	129 462 836,81	
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	2 131 386,00	259 107,95	0,00	137 342,27	0,00	2 527 836,22	
Inne	0,00	128 595,20	479 828,32	0,00	0,00	0,00	126 455 172,27	126 935 000,59	
Stan na koniec roku	277 025 938,73	4 350 664,32	212 309 730,12	13 187 001,21	100 172,48	9 378 962,78	119 332 688,13	631 334 493,45	
Umorzenie									
Stan na początek roku	156 987,00	0,00	85 415 059,79	12 714 947,73	100 172,48	8 882 310,18	0,00	107 269 477,18	
Zwiększenia, w tym:	25 300,15	0,00	6 602 053,63	465 611,04	0,00	355 407,18	0,00	7 448 372,00	
Amortyzacja okresu	25 300,15	0,00	6 575 932,98	125 915,81	0,00	137 436,90	0,00	6 864 585,84	
Inne	0,00	0,00	26 120,65	339 695,23	0,00	217 970,28	0,00	583 786,16	
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	126 954,60	259 107,95	0,00	137 342,27	0,00	523 404,82	
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	126 954,60	165 332,19	0,00	137 342,27	0,00	429 629,06	
Inne	0,00	0,00	0,00	93 775,76	0,00	0,00	0,00	93 775,76	
Stan na koniec roku	182 287,15	0,00	91 890 158,82	12 921 450,82	100 172,48	9 100 375,09	0,00	114 194 444,36	
Odpisy aktualizujące									
Stan na początek roku	644 468,56	644 468,56	0,00	0,00	0,00	0,00	77 280,26	721 748,82	
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia	585 046,07	585 046,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stan na koniec roku	59 422,49	59 422,49	0,00	0,00	0,00	0,00	77 280,26	662 326,33	
Wartość netto									
Stan na początek roku	274 481 760,98	3 824 758,05	113 865 722,14	391 466,20	0,00	416 024,59	217 024 974,00	606 179 947,91	
Stan na koniec roku	276 784 229,09	4 291 241,83	120 419 571,30	265 550,39	0,00	278 587,69	119 332 688,13	517 080 626,60	

GŁÓWNY KSIEGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
dla DZIELNICY TARGÓWEK



INSPEKTOR
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
DLA DZIELNICY TARGÓWEK

E. Gruszyk
Edyta Gruszyk

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIEGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Kądzińska
Katarzyna Kądzińska

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	
Stan na początek roku	2 049 366,67
Zwiększenia, w tym:	14 628,50
Nabycie	14 628,50
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	595 232,22
Likwidacja i sprzedaż	595 232,22
Inne	0,00
Stan na koniec roku	1 468 762,95
Umorzenie	
Stan na początek roku	2 049 366,67
Zwiększenia, w tym:	14 628,50
Amortyzacja okresu	0,00
Inne	14 628,50
Zmniejszenia, w tym:	595 232,22
Likwidacja i sprzedaż	595 232,22
Inne	0,00
Stan na koniec roku	1 468 762,95
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	0,00
Stan na koniec roku	0,00

Urząd Dzielnicy Targówek

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystyczne, 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	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Targówek m. St. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
dla DZIELNICY TARGÓWEK
Katarzyna Matwicka

INSPEKTOR
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
DLA DZIELNICY TARGÓWEK

E. Gruszyk
Edyta Gruszyk

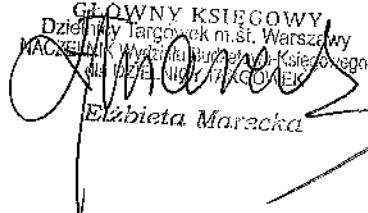
ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M. ST. WARSZAWY

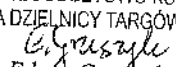
Katarzyna Matwicka

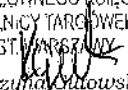
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielniczy Targówek m. st. Warszawy
 MACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
 dla DZIELNICY TARGÓWEK

 Elzbieta Maracka

INSPEKTOR
 W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIĘGOWYM
 DLA DZIELNICY TARGÓWEK

 Edyta Gruszyk

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
 DZIELNICY TARGÓWEK
 M. ST. WARSZAWY

 Katarzyna Stawska

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe					Długoterminowe aktywa finansowe		
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku	0,00	721 748,82	0,00	14 456 320,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	774 065,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	0,00	662 326,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	59 422,49	0,00	15 230 386,07	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
Dla Dzielnicy Targówek
E. Marecka
Ełżbieta Marecka

INSPEKTOR
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
DLA DZIELNICY TARGÓWEK
E. Gruszyn
Edyta Gruszyn

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY
K. Jankowska
Katarzyna Jankowska

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY

URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK

Urząd Dzielnicy Targówek

WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

00-983 Warszawa, ul. Ł. Kondratowicza 40

tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41

-18-

Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.4. Grunty użytkowane wieczystie

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	855 019,10	829 718,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
DLA DZIELNICY TARGÓWEK
Elżbieta Marecka

INSPEKTOR
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
DLA DZIELNICY TARGÓWEK

E. Gruszyk
Edyta Gruszyk

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Jabłowska
Katarzyna Jabłowska

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK
00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41

-18-

Urząd Dzielnicy Targówek

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

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 nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	18 074,92	18 074,92
w tym:		
Grunty		
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	18 074,92	18 074,92

GŁÓWNY KSIEGOWY
Dzielnicy Targówek m. st. Warszawy
NACZELNIK BIURA GŁÓWNEGO
dla DZIELNICY TARGÓWEK
Elżbieta Marecka
Elżbieta Marecka

INSPEKTOR
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
DLA DZIELNICY TARGÓWEK
E. Gruszyk
Edyta Gruszyk

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIEGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M. ST. WARSZAWY
Katarzyna Ostrowska
Katarzyna Ostrowska

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK

Urząd Dzielnicy Targówek

WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY

dla DZIELNICY TARGÓWEK

00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

-18-

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec roku

Stan na początek roku

GŁÓWNY KSIEGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
dla DZIELNICY TARGÓWEK
Elzbieta Marecka

INSPEKTOR
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
DLA DZIELNICY TARGÓWEK

Jolanta Lipka

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIEGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Jabłowska

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK

00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41

-18-

Urząd Dzielnicy Targówek

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
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	36 571 690,23	24 340 578,37	3 437 327,31	11 383 594,73	46 091 346,56
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Należności alimentacyjne	46 881 806,60	50 931 186,66	0,00	46 881 806,60	50 931 186,66
Razem:	83 453 496,83	75 271 765,03	3 437 327,31	58 265 401,33	97 022 533,22

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
dla Dzielnicy Targówek
Wioletta Marecka

INSPEKTOR
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
DLA DZIELNICY TARGÓWEK

Edyta Kujmańska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Piotrowska

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK
00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41

Urząd Dzielnicy Targówek

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

-18-

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne rezerwy:	6 888 689,90	994 009,60	0,00	1 453 457,94	6 429 241,56
Razem	6 888 689,90	994 009,60	0,00	1 453 457,94	6 429 241,56

GŁÓWNY KSIEGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału budżetowo-księgowego
dla DZIELNICY TARGÓWEK

Małgorzata Murtyńska

GŁÓWNY SPECJALISTA
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY
DLA DZIELNICY TARGÓWEK

Małgorzata Murtyńska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIEGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Miodowska

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIĘGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK
00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41
-18-

Urząd Dzielnicy Targówek

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

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	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 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	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
dla DZIELNICY TARGÓWEK
Wioletta Marecka

INSPEKTOR
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIĘGOWYM
DLA DZIELNICY TARGÓWEK
Joanna Lipka

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY
Katarzyna Kulowska

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
 NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
 dla DZIELNICY TARGÓWEK
Krzysztof Marecki
 Krzysztof Marecki

INSPEKTOR
 W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
 DLA DZIELNICY TARGÓWEK

Jolanta Lipka
 Jolanta Lipka

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
 DZIELNICY TARGÓWEK
 M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Malowska
 Katarzyna Malowska

Urząd Dzielnicy Targówek

sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 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
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
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIEGOWY
 Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
 NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
 dla DZIELNICY TARGÓWEK
E. Węta Marecka

INSPEKTOR
 WYDZIAŁU BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
 DLA DZIELNICY TARGÓWEK

Joanna Łopka

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIEGOWEGO
 DZIELNICY TARGÓWEK
 M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Gutowska

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK
00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41
-16-

Urząd Dzielnicy Targówek

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
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 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	

GŁÓWNY KSIEGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
dla DZIELNICY TARGÓWEK
Wioletta Marecka

GLÓWNY SPECJALISTA
BIURA BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
Dla DZIELNICY TARGÓWEK

Wioletta Jakubowska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIEGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY
Katarzyna Wiatrowska

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK
00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41
-18-

Urząd Dzielnicy Targówek

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

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	0,00	0,00
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 nieruchomości	0,00	0,00
Inne sprawy sporne:	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
dla DZIELNICY TARGÓWEK
Elżbieta Widrecka

GŁÓWNY SPECJALISTA
WYDZIAŁU BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
dla DZIELNICY TARGÓWEK

Przedstawicielka
Kubowska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY

Kornelia Gutowska

Urząd Dzielnicy Targówek

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

URZĄD MIASTO-REZERWOWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41

-18-

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	1 674,34	4 739,15
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)	147,60	3 188,79
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	898,88	898,88
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	627,86	651,48
Razem	1 674,34	4 739,15

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
dla DZIELNICY TARGÓWEK



WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK

Agnieszka Karpińska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Antowska

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK
00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41
-18-

Urząd Dzielnicy Targówek

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
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:	4 741 524,97	4 885 440,40
przychody za zajęcie pasa drogowego	4 741 524,97	4 885 440,40
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 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	4 741 524,97	4 885 440,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
dla DZIELNICY TARGÓWEK
Elżbieta Murecka
Elżbieta Murecka

INSPEKTOR
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
DLA DZIELNICY TARGÓWEK

Edyta Szymańska
Edyta Szymańska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Karbowska
Katarzyna Karbowska

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Otrzymane poręczenia i gwarancje	5 248 959,23	5 016 070,42
Razem:	5 248 959,23	5 016 070,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
 NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
 dla Dzielnicy Targówek
Elżbieta Marońska

GŁÓWNY SPECJALISTA
 W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIĘGOWYM
 DLA DZIELNICY TARGÓWEK

Urząd
Jakubowska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
 DZIELNICY TARGÓWEK
 M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Jakubowska

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIĘGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK
00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41
-18-

Urząd Dzielnicy Targówek

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
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	808 045,92	696 152,65

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Targówek, M. St. Warszawy
NACZELNIK Urzędu Głównego Księgowego
dla DZIELNICY TARGÓWEK
Elżbieta Karcicka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIĘGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK

Agnieszka Kernińska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M. ST. WARSZAWY

Katarzyna Jabłowska

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Krótkoterminowe aktywa finansowa			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe		Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Wartość początkowa na początek roku	0,00	0,00	0,00	17 851 232,34	0,00	0,00	0,00	17 851 232,34
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przyszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	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
- przyszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00	17 851 232,34	0,00	0,00	0,00	17 851 232,34
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek roku	0,00	0,00	0,00	14 456 320,62	0,00	0,00	0,00	14 456 320,62
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	774 065,45	0,00	0,00	0,00	774 065,45
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec roku	0,00	0,00	0,00	15 230 386,07	0,00	0,00	0,00	15 230 386,07
Wartość netto na początek roku	0,00	0,00	0,00	3 394 911,72	0,00	0,00	0,00	3 394 911,72
Wartość netto na koniec roku	0,00	0,00	0,00	2 620 846,27	0,00	0,00	0,00	2 620 846,27

GŁÓWNY KSIEGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
DZIELNICY TARGÓWEK
Edyta Maciecka

INSPEKTOR
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
DLA DZIELNICY TARGÓWEK
Edyta Gruszyk

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIEGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY
Katarzyna Górowska

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIĘGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK
00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

-18-

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	41 853,83	199 386,22
Należności od budżetów	7 279,05	3 529,42
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	9 661 349,79	9 294 327,24
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	3 592 165,84	6 744 277,71
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	3 592 165,84	6 744 277,71
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	116 386,00	131 288,33
dochody budżetowe	5 842 886,30	5 724 541,64
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	3 702 077,49	3 438 497,27
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	9 710 482,67	9 497 242,88

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
MACZEMBA Władysław Księgowy
dla Dzielnicy Targówek
Elżbieta Marecka

INSPEKTOR
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIĘGOWYM
DLA DZIELNICY TARGÓWEK
Edyta Kozłowska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY
Katarzyna Gutowska

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIĘGOWY

Urząd Dzielnicy Targówek

Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 130 Dodatkowe informacje i objaśnienia
tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41

-18-

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
Dla DZIELNICY TARGÓWEK
Elżbieta Marecka
Elżbieta Marecka

INSPEKTOR
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIĘGOWYM
DLA DZIELNICY TARGÓWEK

Edyta Przyjemska
Edyta Przyjemska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Jabłowska
Katarzyna Jabłowska

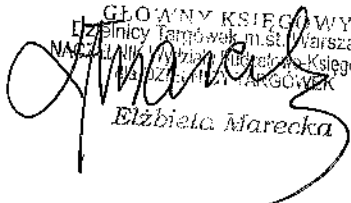
URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
 URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
 WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY
 dla DZIELNICY TARGÓWEK
 00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
 tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41

Urząd Dzielnicy Targówek
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

-18-

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnicę Targówek m.st. Warszawy
 NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
 dla DZIELNICY TARGÓWEK

 Elżbieta Marecka

GŁÓWNY SPECJALISTA
 W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
 dla DZIELNICY TARGÓWEK

Agnieszka Karpińska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
 DZIELNICY TARGÓWEK
 M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Matowska

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK

Urząd Dzielnicy Targówek

WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIĘGOWY
DIA DZIELNICY TARGÓWEK

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

00-963 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

-18-

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	27 763,53	16 837 240,95
o nadzwyczajnej wartości	27 763,53	16 837 240,95
w tym:		
koszty związane z epidemią COVID-19	27 763,53	0,00
koszty związane z pomocą Ukrainie	0,00	16 837 240,95
	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
DIA DZIELNICY TARGÓWEK
Elżbieta Marecka

INSPEKTOR
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIĘGOWYM
DIA DZIELNICY TARGÓWEK

Edyta Szymanska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Kowalska

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	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnicę Targówek m.st. Warszawy
 NACZELNIK WYDZIAŁU Budżetowo-Księgowego
 dla DZIELNICY TARGÓWEK
Elżbieta Marecka

INSPEKTOR
 W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
 DLA DZIELNICY TARGÓWEK

Edyta Szymbańska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

DZIELNICY TARGÓWEK
 M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Witowska

Urząd Dzielnicy Targówek
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

-18-

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	25 777 466,94	27 272 078,08
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	6 100 419,88	5 895 508,28
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	18 842 447,78	19 480 876,43
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	623 465,80	1 347 983,58
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
sprzedaż usług	0,00	0,00
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych	90 750,83	78 582,63
Inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	120 382,65	469 127,16
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-156,31	3 064,81
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	2 934 549,92	2 544 421,76
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
podatek od nieruchomości	0,00	0,00
podatek od środków transportu	0,00	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	0,00	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:	2 934 549,92	2 544 421,76
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	1 984 386,70	1 436 091,16
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	856 543,74	967 792,30
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej	0,00	0,00
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych	0,00	0,00
opłaty za odpady komunalne	0,00	0,00
Inne	93 619,48	140 538,30
Razem	28 711 860,55	29 819 564,65

Dzielnicy Targówek w Warszawie
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
dla DZIELNICY TARGÓWEK

[Podpis]

INSPEKTOR
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
DLA DZIELNICY TARGÓWEK

[Podpis]
Edyta Szymanska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY

[Podpis]
Katarzyna Węgrowska

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK
00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41
-10-

Urząd Dzielnicy Targówek

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
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	7 103 726,07	9 374 081,61
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	9 022 540,05	10 605 723,83
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług remontów-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	12 983,23	21 109,18
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	103 486,05	209 905,45
Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	0,00	0,00
Inne	0,00	89 381,59
Razem	16 242 735,40	20 300 201,66

GŁÓWNY KSIEGOWY
Dzielnicy Targówek m. st. Warszawy
MACZEJ NIKOLAJCZYK - Księgowy
Dzielnicy Targówek
Elżbieta Marecka

GŁÓWNY SPECJALISTA
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
dla DZIELNICY TARGÓWEK

Agnieszka Karpińska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIEGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M. ST. WARSZAWY

Katarzyna Cielawska

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK
00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41
-10-

Urząd Dzielnicy Targówek

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
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:	9 170 779,91	6 951 478,04
sprzedaż lokali i nieruchomości	6 985 534,00	7 959 462,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	0,00
opłaty z tyt. przekształcenia wleczystego gruntów w prawo własności	2 185 245,91	-1 007 983,96
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	30 033 914,51	5 775 565,85
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	240 548,12	270 343,51
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzono zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	27 697 158,50	3 988 784,36
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	1 709 926,93	1 073 076,51
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. 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.)	386 280,96	443 361,47
Razem	39 204 694,42	12 727 043,89

GŁÓWNY KSIEGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Księgowego
dla Dzielnicy Targówek
Elżbieta Marecka

INSPEKTOR
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
DLA DZIELNICY TARGÓWEK
Edyta Jabłomska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIEGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.S. WARSZAWY
Katarzyna Batowska

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK
30-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
tel. 22 41 38 549, fax 22 675 47 41
-10-

Urząd Dzielnicy Targówek

Informacja o dotychczasowej do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
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:		
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	41 047 529,03	13 068 737,67
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
utworzenie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	40 018 423,32	12 625 929,30
utworzenie odpisu aktualizującego wartość nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności	774 065,45	774 065,45
Inne koszty operacyjne, w tym:	39 244 357,87	11 851 863,85
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	1 029 105,71	442 808,37
utworzone rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	241 541,14	23 274,80
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	92 466,21	16 660,58
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych itp.)	0,00	0,00
Razem	695 098,36	402 872,99
	41 047 529,03	13 068 737,67

GŁÓWNY KSIEGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
DZIELNICY TARGÓWEK
Blaziena Marecka

GŁÓWNY SPECJALISTA
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
dla DZIELNICY TARGÓWEK

Agnieszka Karpińska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIEGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Piotrowska

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK
00-983 Warszawa, ul. I. Kondratowicza 20
tel. 22 44 38 549, fax 22 675 47 41
-18-

Urząd Dzielnicy Targówek

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

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
Odsetki, w tym:	3 195 878,86	6 519 803,68
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.	3 195 878,86	6 519 803,68
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,	0,00	0,00
Inne, w tym:	605 388,86	313 221,63
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,	0,00	0,00
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań	605 388,86	313 221,63
pozostałe	0,00	0,00
Razem	3 801 267,72	6 833 025,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
dla Dzielnicy Targówek
Elżbieta Marecka

INSPEKTOR
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
DLA DZIELNICY TARGÓWEK

Joanna Ilipka

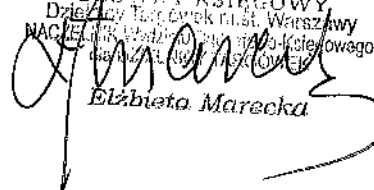
ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY


Katarzyna Gładowska


Urząd Dzielnicy Targówek
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	18 180,80	10 166,00
odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
odsetki od zobowiązań	18 180,80	10 166,00
Inne, w tym:	2 628 916,74	6 090 007,04
ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	2 320 451,42	5 705 956,90
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek	236 145,73	346 634,80
umorzenie odsetek	72 319,59	37 415,34
pozostałe	0,00	0,00
Razem	2 647 097,54	6 100 173,04

GŁÓWNY KSIEGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK WZDZIAŁU BUDŻETOWO-KSIEGOWEGO
dla Dzielnicy Targówek

Elżbieta Marecka

INSPEKTOR
WYDZIAŁE BUDŻETOWO-KSIEGOWYM
DLA DZIELNICY TARGÓWEK

Joanna Lipka

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIEGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Piotrowska

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIĘGOWY
dla DZIELNICY TARGÓWEK
00-983 Warszawa, ul. Ł. Kondratowicza 20
tel. 22 44 36 549, fax 22 675 47 41
-18-

Urząd Dzielnicy Targówek

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązаныmi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	780 206,28	18 935,64	210 459,81	83 066,73
Instytucje Kultury	3 065,52	3 922,34	44 056,50	0,00
TBS Warszawa Północ Spółka z o.o.	0,00	0,00	12 742,65	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	777 140,76	15 013,30	153 660,66	60 066,73
Zakłady Opieki Zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	23 000,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Urzędu Budżetowo-Księgowego
dla DZIELNICY TARGÓWEK
Blądana Murecka

GŁÓWNY SPECJALISTA
W WYDZIALE BUDŻETOWO-KSIĘGOWYM
dla DZIELNICY TARGÓWEK

Agnieszka Karpińska

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY TARGÓWEK
M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Wasowska

Urząd Dzielnicy Targówek

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

URZĄD MIASTA ST. WARSZAWY
 URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
 WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIĘGOWY
 dla DZIELNICY TARGÓWEK
 00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
 tel. 22 14 38 549, fax 22 675 47 41
 -18-

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 występuje	0,00	nie występuje	nie występuje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
 NACZELNIK WYDZIAŁU BUDŻETOWO-KSIĘGOWEGO
 dla DZIELNICY TARGÓWEK
Elżbieta Marecka

INSPEKTOR
 WYDZIAŁU BUDŻETOWO-KSIĘGOWEGO
 DLA DZIELNICY TARGÓWEK

Joanna Moka

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
 DZIELNICY TARGÓWEK
 M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Krawczyńska

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY TARGÓWEK
WYDZIAŁ BUDŻETOWO-KSIEGOWY
DLA DZIELNICY TARGÓWEK
00-983 Warszawa, ul. L. Kondratowicza 20
tel. 22 44 38 807, fax 22 675 47 41

Urząd Dzielnicy Targówek

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

-45-

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
TARGÓWEK - Urząd Dzielnicy Targówek	nie występuje	0,00	nie występuje	nie występuje

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy
NACZELNIK Wydziału Budżetowo-Księgowego
Dla Dzielnicy Targówek
Ewelina Maroń

Data

Pieczętka i podpis kierownika

Burmistrz Dzielnicy Targówek
m.st. Warszawy
Adrianna Gajda

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

Jędrzej Kunowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

Krzysztof Misztewski

Jacek Duczman

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY TARGÓWEK M.ST. WARSZAWY

Dorota Kozielska