

Urząd Dzielnicy Mokotów ul. Rakowiecka 25/27 02-517 Warszawa		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego ul. Rakowiecka 25/27, 02-517 Warszawa tel. 22 443 64 02, fax 22 325 46 50		Urząd Miasta Stołecznego Warszawy ul. Kredytowa 3 00-056 Warszawa	
Numer identyfikacyjny REGON 015259640		sporządzony na dzień 2021-12-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	1 914 759 316,76	1 942 196 628,69	A. FUNDUSZE	1 770 467 573,95	1 774 793 810,02
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 946 251 371,05	1 988 604 353,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 902 031 693,35	1 930 988 120,87	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-175 783 797,10	-213 810 543,39
1. Środki trwałe	1 745 857 210,97	1 773 254 797,71	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 697 443 053,05	1 702 344 042,77	2. Strata netto (-)	-175 783 797,10	-213 810 543,39
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	33 814 389,59	31 721 877,40	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 022 705,46	70 571 726,23	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	122 561,30	75 934,86	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	11 775,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	257 116,16	263 093,85	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	200 738 085,75	276 210 841,96
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	156 174 482,38	157 733 323,16	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	74 585 070,57	128 796 486,54
III. Należności długoterminowe	12 727 623,41	11 208 507,82	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 185 011,17	1 320 668,49
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	215 805,25	237 533,45
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 244 453,19	1 268 826,81
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 232 569,43	2 223 667,33
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	60 455 400,90	113 920 422,94
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	8 986 230,87	9 624 925,95
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	265 599,76	200 441,57
B. AKTYWA OBROTOWE	56 446 342,94	108 808 023,29	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	401 995,56	180 897,90	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	401 995,56	180 897,90	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00

2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	118 318 814,10	139 308 543,32
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 834 201,08	8 105 812,10
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	7 834 201,08	8 105 812,10
II. Należności krótkoterminowe	46 764 780,81	98 786 138,94	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	784,03	194,81			
2. Należności od budżetów	16 693,82	12 878,48			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	46 747 302,96	98 773 065,65			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 279 566,57	9 840 986,45			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	293 335,70	216 060,50			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	8 986 230,87	9 624 925,95			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	1 971 205 659,70	2 051 004 651,98	SUMA PASYWÓW	1 971 205 659,70	2 051 004 651,98

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Ewa Częściak

Data

2022-03-11

Kierownik jednostki

BURMISTRZ
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Rafał Miastowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Anna Lasocka

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Jan Kozłowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Krzysztof Skolimowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Marek Rojszyk

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Agnieszka Perka

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Martyna Rudnicka

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY
URZĘD DZIELNICY MOKOTÓW
ul. Rakowiecka 25/27 02-517 Warszawa
tel. 22 443 04 42 tel. 22 443 64 42
faks 22 325 45 00

Urząd Dzielnicy Mokotów
ul. Rakowiecka 25/27
02-517 Warszawa

Rachunek zysków i strat
jednostki (wariant
porównawczy)
jednostki budżetowej
(wariant porównawczy)
sporządzony na dzień
2021-12-31

Urząd Miasta
Stołecznego
Warszawy
ul. Kredytowa 3
00-056 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	148 690 906,15	95 174 119,05
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	110 232 386,22	91 150 016,85
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	38 458 519,93	4 024 102,20
B. Koszty działalności operacyjnej	323 680 097,30	318 739 333,51
I. Amortyzacja	3 714 395,24	4 095 299,39
II. Zużycie materiałów i energii	2 894 874,65	3 184 576,16
III. Usługi obce	23 912 224,46	24 327 291,41
IV. Podatki i opłaty	92 031,92	173 139,17
V. Wynagrodzenia	44 104 254,91	43 622 192,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 815 425,65	8 004 444,94
II. Pozostałe koszty rodzajowe	137 220,49	199 580,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	241 009 669,98	235 132 809,54
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-174 989 191,15	-223 565 214,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	42 767 130,01	49 852 394,67
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	25 258 886,07	34 326 795,09
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	17 508 243,94	15 525 599,58
E. Pozostałe koszty operacyjne	41 832 398,96	41 379 026,87
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	41 832 398,96	41 379 026,87
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-174 054 460,10	-215 091 846,66
G. Przychody finansowe	18 887 763,54	7 008 617,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	18 770 164,17	6 979 332,15
III. Inne	117 599,37	29 285,35
H. Koszty finansowe	20 617 100,54	5 727 314,23
I. Odsetki	4 184 053,85	1 044 960,69
II. Inne	16 433 046,69	4 682 353,54
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-175 783 797,10	-213 810 543,39
Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-175 783 797,10	-213 810 543,39

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Data

2022-03-14

Kierownik jednostki

BURMISTRZ
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Ewa Częścik

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Rafał Miastowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Krzysztof Skolimowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Anna Lasocka

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Marcel Rejszyk

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Agnieszka Perka

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Małgorzata Rudnicka

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY Urząd Dzielnicy Mokotów ul. Rakowiecka 25/27 02-517 Warszawa 02-517 Warszawa 02 tel. 22 448 64 03 faks 22 325 45 50	Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej sporządzone na dzień 2021-12-31	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy ul. Kredytowa 3 00-056 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)	1 754 034 232,26	1 946 251 371,05
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	664 012 350,09	551 226 500,42
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	495 224 947,72	473 992 269,44
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	42 915 061,86	28 133 869,12
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	267 044,28	10 419 196,86
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	253 217,58	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	125 352 078,65	38 681 165,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	471 795 211,30	508 873 518,06
2.1. Strata za rok ubiegły	108 321 949,46	175 783 797,10
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	108 489 586,37	129 956 390,05
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	163 141 974,50	156 439 829,37
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	11 497 392,38	7 136 767,94
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	80 344 308,59	39 556 733,60
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 946 251 371,05	1 988 604 353,41
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-175 783 797,10	-213 810 543,39
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-175 783 797,10	-213 810 543,39
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+/-III)	1 770 467 573,95	1 774 793 810,02

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Data

2022-03-14

Kierownik jednostki

BURMISTRZ
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Ewa Cząćcik

Rafał Miastowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Anna Lasocka

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Jan Czumak

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Grzegorz Skolimowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Marek Rojszyk

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Agnieszka Perka

Marzena Rudnicka

<URZĄD DZIELNICY MOKOTÓW >

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

URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
URZĄD DZIELNICY MOKOTÓW
ul. Rakowiecka 25/27 02-517 Warszawa
tel. 22 445 04 02 tel. 22 445 04 03
faks 22 325 45 50

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Załącznik nr 20
do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie
operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i
jednostkach organizacyjnych m. st.
Warszawy

1. Informacje o <URZĘDZIE DZIELNICY MOKOTÓW>

1.1 Nazwa jednostki

Urząd Dzielnicy Mokotów m.st. Warszawy

1.2 Siedziba jednostki

ul. Rakowiecka 25/27 02-517 Warszawa

1.3 Adres jednostki

ul. Rakowiecka 25/27 02-517 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Dzielnica Mokotów jest jednostką pomocniczą Miasta Stołecznego Warszawy. Dzielnica wykonuje zadania działając na podstawie ustaw, Statutu m.st. Warszawy i innych uchwał Rady M.st. Warszawy.

Do zakresu działania Dzielnicy należą, niezastrzeżone dla organów Miasta, sprawy lokalne o zasięgu dzielnicowym:

- 1) inwestycji;
- 2) gminnych zasobów lokalowych położonych na obszarze Dzielnicy;
- 2) nieruchomości Miasta położonych na obszarze Dzielnicy,
- 3) nabywania i zbywania nieruchomości Miasta, położonych na obszarze Dzielnicy, w zakresie i trybie określonym zarządzeniem Prezydenta;
- 4) jednostek organizacyjnych Miasta położonych na obszarze Dzielnicy i niezaliczonych do podmiotów o znaczeniu ponaddzielnicowym uchwałą Rady Miasta:
 - a) placówek oświaty i wychowania
 - b) jednostek organizacyjnych, których działalność statutowa dotyczy obsługi finansowej w zakresie oświaty,
 - c) jednostek organizacyjnych pomocy społecznej,
 - d) domów kultury,
 - e) bibliotek,

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

<URZĄD DZIELNICY MOKOTÓW >

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- f) ośrodków sportu i rekreacji,
 - g) jednostek organizacyjnych Miasta, których działalność statutowa dotyczy zarządu zasobem lokalowym,
 - h) innych jednostek określonych w uchwale Rady Miasta.
- 6) zieleni oraz dróg wewnętrznych stanowiących własność lub będących we władaniu Miasta, z wyłączeniem terenów zieleni i dróg przekazanych w zarząd innym podmiotom;
- 7) dzielnicowych obiektów administracyjnych,
 - 8) jednostek niższego rzędu utworzonych na obszarze Dzielnicy;
 - 9) ochrony praw lokatorów i dodatków mieszkaniowych;
 - 10) działalności kulturalnej;
 - 11) ochrony środowiska, ochrony zwierząt i gospodarki wodnej, w tym gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi;
 - 12) dróg publicznych, z wyłączeniem dróg przekazanych innym podmiotom, a także transportu drogowego, ruchu drogowego i przewozów;
 - 13) architektury i budownictwa;
 - 14) pobierania podatków i opłat lokalnych oraz opłaty skarbowej, podatku rolnego i leśnego, a także ubezpieczenia społecznego rolników;
 - 15) promocji Dzielnicy;
 - 16) miejsc pamięci narodowej;
 - 17) współpracy z podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego;
 - 18) innych spraw przekazanych Dzielnicy uchwałą Rady Miasta.

Dzielnicy mogą być również przekazywane inne zadania należące do Miasta.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe Urzędu Dzielnicy Mokotów obejmuje rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe Urzędu Dzielnicy Mokotów zawiera wszystkie dane dotyczące Urzędu Dzielnicy Mokotów.

Urząd Dzielnicy sporządza sprawozdanie jednostkowe.

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

Księgi rachunkowe Urzędu Dzielnicy Mokotów m.st. Warszawy prowadzone są w Wydziale Budżetowo-Księgowym dla Dzielnicy Mokotów

Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

<URZĄD DZIELNICY MOKOTÓW >

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

rachunkowości oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz wydanych na ich podstawie obowiązującymi rozporządzeniami Ministra Finansów.

Podstawą zapisu w księgach rachunkowych są zatwierdzone dowody księgowe, stwierdzające dokonanie operacji gospodarczych zgodnie ze stanem faktycznym. Stany aktywów i pasywów wykazane 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 danego okresu obrachunkowego w momencie ich wystąpienia.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 500 zł do 10 000 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok są:

a/ finansowane ze środków obrotowych,

b/ ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w używaniu na koncie 013 i wartości niematerialne i prawne na koncie 020 w miesiącu przekazania ich do używania po zakupie.

Pozostałe środki trwałe w używaniu o wartości mniejszej/równej 500 zł o charakterze wyposażenia biura:

a/ np. kosze, zasłony, firany, karnisze, wykładziny – księgowane są bezpośrednio w momencie oddania ich do użytkowania,

b/ np. lampki biurowe, czynniki elektryczne, lustra, tablice korkowe księgowane są w koszty w momencie oddania ich do użytkowania,

c/ drobne akcesoria komputerowe księgowane są w koszty w momencie oddania ich do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe w używaniu bez względu na ich wartość początkową i okres użytkowania kupowane są ze środków obrotowych i ewidencjonowane:

a/ meble, dywany, telefony, środki dydaktyczne na koncie 013,

b/ książki (literatura fachowa) księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie ich przekazania do użytkowania. Ponadto podlegają wpisowi do kart ewidencyjnych wyposażenia pracowników.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne np. licencje na oprogramowanie komputerowe, o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż rok są kupowane ze środków inwestycyjnych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (z wyjątkiem wymienionych wyżej oraz gruntów stanowiących własność m.st. Warszawy i przysługującego m.st. Warszawie prawa użytkowania wieczystego) oraz dobra kultury podlegają ewidencji wartościowej w księgach

b

<URZĄD DZIELNICY MOKOTÓW >

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

inwentarzowych prowadzonych przez wydziały merytoryczne.

Ewidencja ilościowo-wartościowa gruntów stanowiących własność m.st., Warszawy (w tym oddanych w użytkowanie wieczyste innym podmiotom) oraz przysługującego m.st.

Warszawie prawa użytkowania wieczystego, prowadzona jest w księgach inwentarzowych przez Wydział Obrotu Nieruchomościami, czyli wewnętrzną komórkę organizacyjną urzędu dzielnicy właściwą do prowadzenia zasobu nieruchomości m.st. Warszawy w zakresie ww. gruntów oraz przysługującego m.st. Warszawie prawa użytkowania wieczystego gruntu położonych na obszarze dzielnicy niezależnie od sposobu nabycia (np. nabycie z mocy prawa przez m.st. Warszawa bądź jego poprzedników prawnych, o których mowa w art. 20 ustawy z dnia 15 marca 2002 r. o ustroju miasta stołecznego Warszawy, zakup, w tym zakup nieruchomości przez inne jednostki organizacyjne m.st. Warszawy w ramach zadań inwestycyjnych, darowizny).

Grunty stanowiące własność m.st. Warszawy (w tym oddane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom) oraz przysługujące m.st. Warszawie prawo użytkowania wieczystego podlegają ewidencji syntetycznej i analitycznej. Ewidencję syntetyczną wartościową w ww. zakresie prowadzi Wydział Budżetowo-Księgowy w oparciu o dokumenty dostarczane przez Wydział Obrotu Nieruchomościami. Ewidencję analityczną ilościowo-wartościową gruntów stanowiących własność m.st. Warszawy (w tym oddanych w użytkowanie wieczyste innym podmiotom) oraz przysługującego m.st. Warszawie prawa użytkowania wieczystego w księgach inwentarzowych prowadzi Wydział Obrotu Nieruchomościami w ramach baz danych dotyczących gruntów w oparciu o wartości wynikające z:

- a/ kart inwentarzowych nieruchomości objętych decyzjami Wojewody Mazowieckiego,
- b/ decyzji administracyjnych, aktów notarialnych, umów sprzedaży, wyroków sądowych,
- c/ innych kosztów związanych z nabyciem gruntów (np. opłaty notarialne, sporządzenie map, wyrysów, wypisów).

Rezerwy to wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

Rezerwy tworzy się wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się z ciążących na nich obowiązków, a koszty lub straty wymagające

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

μ

<URZĄD DZIELNICY MOKOTÓW >

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie sprawozdawczości..

Rezerwy tworzy się w związku ze zdarzeniami związanymi:

- a) bezpośrednio z działalnością operacyjną;*
- b) pośrednio z działalnością operacyjną;*
- c) z operacjami finansowymi.*

Rezerwy tworzy się w szczególności na:

a/ sprawy sądowe m.in.: z tytułu zasiedzeń, z tytułu roszczeń pracowniczych o rozwiązanie umowy, wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa), uszczerbku na zdrowiu, o zapłatę za wykonanie usługi, o zapłatę wynagrodzenia za bezumowne korzystanie z nieruchomości itd. Rezerwy na sprawy sądowe tworzy się w przypadku postępowań sądowych, w których m.st. Warszawa występuje jako pozwany a prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego jest większe niż prawdopodobieństwo wyroku korzystnego. Jako podstawę oceny prawdopodobieństwa wyroku niekorzystnego dla Urzędu m.st. Warszawy i urzędów dzielnic przyjmuje się przebieg postępowania sądowego i opinie radców prawnych.

Rezerwy tworzy się na sprawy sądowe, w których radcy prawni określają rokowania co do wyniku sprawy w wartościach oszacowanych:

- jako bardzo prawdopodobne – w 100% wartości sporu;*
- jako prawdopodobne – w 50% wartości sporu.*

Przy ustalaniu wartości tworzonych rezerw należy uwzględnić dodatkowo koszty sądowe (ustalone przez radcę prawnego prowadzącego daną sprawę) i odsetki (naliczane przez biuro merytoryczne/wydziały merytoryczne dla dzielnic od momentu, od którego powstaje roszczenie o zapłatę odsetek), jakie Urząd m.st. Warszawy i urzędy dzielnic mogą być zobowiązane zapłacić.

W przypadku spraw prowadzonych przez radców prawnych zatrudnionych w Biurze Prawnym zobowiązani są do przekazywania, na bieżąco, do biur merytorycznych/wydziałów merytorycznych dla dzielnic informacji o wszczęciu postępowania, jego zakończeniu oraz istotnych zmianach w toku postępowania mających wpływ na stan rezerw w szczególności obejmujących:

- kwotę roszczenia;*
- kwotę kosztów sądowych;*
- tytuł zobowiązania;*
- termin, od którego naliczane są odsetki wraz ze wskazaniem rodzaju odsetek;*
- nazwę powoda;*
- sygnaturę akt;*
- stopień prawdopodobieństwa niekorzystnego wyroku.*

<URZĄD DZIELNICY MOKOTÓW >

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Powyższe informacje, za wyjątkiem zmiany stopnia prawdopodobieństwa niekorzystnego wyroku, mogą być przekazane poprzez przesłanie pisma procesowego powoda.

Wyczenie wysokości rezerw dokonywane jest przez biuro merytoryczne/wydziały merytoryczne dla dzielnic przy współpracy z radcami prawnymi w zakresie określenia stopnia prawdopodobieństwa niekorzystnego wyroku:

- w przypadku spraw prowadzonych przez radców prawnych zatrudnionych w biurze merytorycznym/w wydziałach merytorycznych dla dzielnic;*
- w przypadku spraw prowadzonych przez radców prawnych świadczących usługi na podstawie umowy cywilnoprawnej na rzecz Urzędu m.st. Warszawy/na rzecz wydziałów merytorycznych dla dzielnic;*
- w przypadku spraw prowadzonych przez radców prawnych zatrudnionych w Biurze Prawnym.*

Biura merytoryczne/wydziały merytoryczne dla dzielnic przekazują do Wydziału Budżetowo-Księgowego, na bieżąco lub najpóźniej na koniec roku, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe, a także na wniosek Wydziału Budżetowo-Księgowego informację o wysokości rezerw w tym o ich powstaniu, zmianie lub wygaśnięciu, celem dokonania stosownych księgowości w wartości syntetycznej w księgach rachunkowych Urzędu Dzielnicy. Informację o wysokości rezerw biuro merytoryczne/wydziały merytoryczne dla dzielnic właściwe dla danej sprawy przekazuje do Wydziału Budżetowo-Księgowego w formie zestawień sporządzanych przez pracowników merytorycznych i podpisanych przez Naczelnika właściwego wydziału dla dzielnic na podstawie danych ujętych w systemie Rejestru Spraw Sądowych (RSS). (w powyższym zestawieniu powinna się znajdować także informacja w zakresie imienia i nazwiska radcy prawnego odpowiedzialnego za prowadzenie danej sprawy sądowej na podstawie danych w RSS. Za prawidłowość danych ujętych w systemie RSS odpowiada radca prawny prowadzący daną sprawę)

b/ na odszkodowania m.in. na odszkodowania wynikające z przepisów o gospodarce nieruchomościami, ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym. Są to przede wszystkim rezerwy na odszkodowania z tytułu: naruszenia zasady pierwszeństwa przy zbywaniu nieruchomości, za nieruchomości warszawskie (Dekret Bieruta), gruntów przejętych pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę, bezumownego korzystania z gruntu, decyzji sprzedażowych lokali oraz utraty wartości sprzedanych lokali, zapłaty wykupu lokalu użytkowego, za naruszenia dóbr osobistych, uchwalenia planu miejscowego zagospodarowania, szkody wyrządzonej - nie wykorzystanie prawa pierwokupu, unieważnienia umowy, przedłużenia okresu umowy, rozwiązania umowy, dzierżawy, utraty wartości nieruchomości, wywłaszczenia nieruchomości, niedostarczenia lokalu socjalnego, zwrotu nieruchomości, odmowy wydania zezwolenia, gruntów wydzielonych pod drogi, gruntów zajętych pod drogi, poniesionych nakładów, wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji, zbycia wywłaszczonej nieruchomości.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

<URZĄD DZIELNICY MOKOTÓW >

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Zapłata części z powyższych odszkodowań wynika wprost z obowiązujących przepisów prawa (np. za nieruchomości warszawskie – Dekret Bieruta, za grunty zajęte pod drogi) – w przypadku tych odszkodowań, których wypłaty są pewne, rezerwę tworzy się w 100% szacowanej wartości odszkodowania. Odszkodowania, których wypłata zależna jest od rozstrzygnięcia sprawy sądowej, tworzy się na tych samych zasadach, co rezerwy na sprawy sądowe.

Rezerwy drugostronnie ujmuje się w ciężar kosztów bieżącego okresu lub w ciężar funduszu, w zależności od rodzaju tworzonej rezerwy.

Ewidencja księgowa rezerwy w ciężar kosztów polega na:

- zwiększeniu pozostałych kosztów operacyjnych i rezerw – jeżeli dotyczy ona pośrednio działalności operacyjnej lub dotyczy ona zdarzeń losowych,
- zwiększeniu kosztów finansowych i rezerw – jeżeli dotyczy ona operacji finansowych.

W ciężar funduszu ujmuje się w szczególności rezerwy dotyczące nieruchomości lub gruntów w sprawach o zasiedzenie i wydanie nieruchomości.

Wykorzystanie rezerwy następuje w związku z powstaniem zobowiązania, na które była utworzona. Rezerwa może być wykorzystana wyłącznie zgodnie z celem, na jaki była pierwotnie utworzona. Zamiana rezerwy w zobowiązanie, wobec przekształcenia się przewidywanego ryzyka wykonania przez podmiot świadczeń, wynikających z ciążących na nim obowiązków w pewność, powoduje zmniejszenie rezerwy i zwiększenie zobowiązań. Rozwiązanie części lub całości niewykorzystanej rezerwy w przypadku zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego jej tworzenie, na dzień, na który okazała się zbędna, polega na zmniejszeniu stanu rezerwy oraz zwiększeniu:

- funduszu jednostki – w przypadkach szczególnych, gdy rezerwa uprzednio została zawiązana w ciężar funduszu;
- pozostałych przychodów operacyjnych – jeżeli rezerwa dotyczy pośrednio działalności operacyjnej lub zdarzeń losowych;
- przychodów finansowych – jeżeli rezerwa dotyczy operacji finansowych.

Powstałe pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe oraz pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe wynikające z powyższych księgowania rezerw nie podlegają kompensacie w rachunku zysków i strat.

Każda z rezerw rozpatrywana jest indywidualnie na poziomie konkretnych pozycji, tzn. na poziomie konkretnej sprawy sądowej.

Wydział Budżetowo-Księgowy rezerwę ujmuje w księgach rachunkowych w wartości syntetycznej na podstawie otrzymanej informacji z podziałem na tytuły/podstawę prawną.

Zobowiązania warunkowe ujmuje się w księgach rachunkowych w ewidencji pozabilansowej jeśli powstaje obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń. Zobowiązania, jak długo mają charakter

<URZĄD DZIELNICY MOKOTÓW >

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

warunkowych, nie są ujmowane w bilansie oraz w rachunku zysków i strat, ujmowane są w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego m.st. Warszawy.

Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość należności.

1) Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, nie później niż na dzień bilansowy w odniesieniu do:

- a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu-komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym,
- b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
- c) należności kwestionowanych przez dłużników, oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości kwoty niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np.: odsetki, kary, koszty sądowe), w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,
- e) należności nieprzeterminowanych od stron trzecich, w przypadku których utworzono już dla wcześniejszych należności odpisy aktualizujące,
- f) należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności – dokonuje się:

- indywidualnego odpisu aktualizującego dla należności od dłużników, których kwota zaległości jest równa lub wyższa od kwoty 500.000 zł,
- ogólnego odpisu aktualizującego dla pozostałych należności, według zasad opisanych poniżej,
- g) należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności dokonuje się indywidualnego odpisu aktualizującego.

2) W przypadku utworzenia indywidualnego odpisu aktualizującego wartość należności, biuro merytoryczne/wydział merytoryczny bierze pod uwagę w szczególności następujące czynniki: czas zalegania kontrahenta z zapłatą, wyniki indywidualnych monitów, przyczyny zwłoki w zapłacie, posiadane gwarancje i zabezpieczenia. Wartość indywidualnego odpisu

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

<URZĄD DZIELNICY MOKOTÓW >

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

aktualizującego należności określa się jako różnicę pomiędzy wartością należności w księgach a najbardziej prawdopodobną kwotą wpływu tych należności.

3) Ogólny odpis aktualizujący wartość należności, dokonywany jest metodą wiekowania należności. Przy tworzeniu odpisu ogólnego nie uwzględnia się już należności objętych odpisem indywidualnym i postępuje się według następujących zasad:

- a) należności przeterminowane poniżej 180 dni włącznie – nie są objęte odpisem;*
- b) należności przeterminowane od 181 do 365 dni włącznie – objęte są odpisem aktualizującym w wysokości 50% wartości tych należności;*
- c) należności przeterminowane powyżej 365 dni – objęte są odpisem aktualizującym w wysokości 100% wartości tych należności.*

4) Odpisu aktualizującego dla odsetek za zwłokę dokonuje się w pełnej wysokości naliczonych odsetek za zwłokę, zarówno do odsetek naliczonych od należności objętych indywidualnym i ogólnym odpisem aktualizującym.

5) W przypadku szczególnych grup należności tj. z tytułu opłat za wycinkę drzew i krzewów, należności z tytułu opłat za odpady komunalne oraz należności z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, odpisu aktualizującego wartość należności dokonuje się następująco:

- a) wydziały dla dzielnic właściwe w sprawach budżetowo – księgowych, wyodrębniają należności do wyliczenia odpisu indywidualnego oraz dla pozostałych należności wyliczają odpis ogólny, oddzielnie dla należności z tytułu wycinki drzew i krzewów, dla należności za odpady komunalne, dla należności za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i sporządzają informację o wysokości odpisu indywidualnego i ogólnego dla ww. należności, którą przekazują do Biura Księgowości i Kontrasygnaty,*
- b) Biuro Księgowości i Kontrasygnaty – na podstawie przekazanej przez wydziały dla dzielnic właściwe w sprawach budżetowo-księgowych, informacji o wysokości odpisu indywidualnego i ogólnego, dokonuje w księgach rachunkowych Urzędu m.st. Warszawy odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu opłat za wycinkę drzew i krzewów, należności z tytułu opłat za odpady komunalne i należności z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.*

6) Odpis aktualizujący dla należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego dokonywany jest:

- a) indywidualnie - na podstawie otrzymanych od komornika sądowego informacji określających stopień ich nieściągalności w odniesieniu do poszczególnych dłużników alimentacyjnych,*

<URZĄD DZIELNICY MOKOTÓW >

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

b) dla pozostałych należności (do których nie otrzymano informacji od komorników sądowych) – ogólnym odpisem według raportu wiekowania.

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

7) Zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny, odpisy aktualizujące wartość należności uwzględniają również te przyczyny ich dokonania, które wystąpiły po dniu bilansowym, ale zostały ujawnione do sporządzenia bilansu, np. zgon dłużnika, postanowienie o ogłoszeniu upadłości. W przypadku zaistnienia pomiędzy dniem bilansowym a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego zdarzeń wpływających na wartość ustalonego już na dzień bilansowy odpisu aktualizującego wartość należności, dopuszcza się nie dokonywanie zmian w wartości dokonanego odpisu, dla należności których zgodnie z niniejszym zarządzeniem taki odpis byłby tworzony, gdy należności te zostały zapłacone do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, o ile łączny wpływ tych zdarzeń powodowałby zmianę wartości odpisu o nie więcej niż 0,5% wartości odpisów aktualizujących należności za rok poprzedni.

Ewidencja w księgach rachunkowych odpisu aktualizującego wartość należności i prezentacja w rachunku zysków i strat.

1) Odpisy aktualizujące wartość należności, w tym należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych, tworzy się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (dla należności głównej, niezaliczonej do aktywów finansowych) lub w ciężar kosztów finansowych (dla należności zakwalifikowanych do aktywów finansowych oraz odsetek za zwłokę naliczonych od należności niezależnie od ich rodzaju) z poniższymi wyjątkami:

a) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu rozchodów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych,

b) odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze.

2) Wykorzystanie odpisu aktualizującego następuje w wyniku zmniejszenia wartości odpisu aktualizacyjnego w przypadku umorzenia, przedawnienia, nieściągalności należności.

3) Rozwiązanie odpisu aktualizującego następuje w wyniku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizacyjnego należności, tj. dokonania zapłaty przez dłużnika.

4) Odpis aktualizujący księguje się poprzez zmniejszenie wartości należności na koncie odpisów aktualizujących należności, przy jednoczesnym pozostawieniu pierwotnej wartości należności na koncie należności (tj. pozostawieniu należności w ewidencji). Nie ma obowiązku przypisywania ogólnego odpisu aktualizującego należności do konkretnych kontrahentów.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

<URZĄD DZIELNICY MOKOTÓW >

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 5) W przypadku odpisów aktualizujących wartość należności tworzonych indywidualnie, oddzielnie rozpatruje się konieczność rozwiązania lub utworzenia odpisu aktualizującego wartość należności dla każdej należności. W ewidencji księgowej zmniejszenie odpisu aktualizującego tj. równowartości całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego (w szczególności w wyniku ustania przyczyny utworzenia) odnoszone jest w pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący). Zwiększenie odpisu aktualizującego odnoszone jest w pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe.
- 6) Dokonując prezentacji w rachunku zysków i strat, powstałe przychody i koszty wynikające z powyższych księgowanń nie podlegają kompensacie tj.:
- a) przyrost wartości odpisu aktualizującego należności od danego kontrahenta prezentowany jest w rachunku zysków i strat w pozostałych kosztach operacyjnych lub kosztach finansowych,
 - b) brak zmiany wartości odpisu aktualizującego należności od danego kontrahenta skutkuje brakiem wpływu na rachunek zysków i strat,
 - c) zmniejszenie wartości odpisu aktualizującego należności od danego kontrahenta prezentowane jest w rachunku zysków i strat w pozostałych przychodach operacyjnych lub przychodach finansowych.
- 7) W przypadku ogólnego odpisu aktualizującego wartość należności, po ustaleniu nowej aktualizacji, w ewidencji księgowej następuje odwrócenie (rozwiązanie) całej wartości odpisu ogólnego zaksięgowanego na 31 grudnia poprzedniego roku w pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe i zaksięgowanie wartości odpisu ogólnego w wysokości skalkulowanej na 31 grudnia roku, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe w pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe. Dokonując prezentacji w rachunku zysków i strat prezentuje się różnicę pomiędzy ogólną wartością na dzień ustalenia nowej aktualizacji a wartością uprzednio zaksięgowanego odpisu aktualizującego należności tj.:
- a) przyrost odpisu aktualizującego należności prezentowany jest w rachunku zysków i strat w pozostałych kosztach operacyjnych lub kosztach finansowych;
 - b) zmniejszenie odpisu aktualizującego należności prezentowane jest w rachunku zysków i strat w pozostałych przychodach operacyjnych lub przychodach finansowych.

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

<URZĄD DZIELNICY MOKOTÓW >

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

Należne odszkodowania, grzywny i kary wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.

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

Wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i kosztów ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować. W przypadku, gdy na dzień bilansowy w księgach występują należności i zobowiązania od tego i wobec tego samego kontrahenta, wartości te w bilansie wykazuje się rozłącznie (w szyku rozwartym)

Ustalenie wyniku finansowego jednostki następuje poprzez przebieganie w końcu roku obrotowego:

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

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

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego dokonywane są wyłączenia:

- a) *wzajemnych należności i zobowiązań między jednostkami,*
- b) *przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami,*

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

<URZĄD DZIELNICY MOKOTÓW >

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- c) nieodpłatne przekazanie/otrzymanie środków trwałych/inwestycji między jednostkami,
- d) aktywów przekazanych/otrzymanych w ramach centralnego zaopatrzenia między jednostkami.

Jednostka koryguje wszelkie wykryte błędy bez względu na to, czy były popełnione w bieżącym roku obrotowym czy w poprzednich latach obrotowych.

1) Błędy popełnione w bieżącym roku obrotowym, wykryte przed sporządzeniem rocznego sprawozdania finansowego, koryguje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego.

2) Błędy popełnione w bieżącym roku obrotowym, wykryte po sporządzeniu rocznego sprawozdania finansowego, ale przed jego zatwierdzeniem, uznane za istotne, wymagają korekty w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego i odpowiedniej zmiany rocznego sprawozdania finansowego. Skutki błędów uznane za nieistotne ujmuje się w księgach rachunkowych następnego roku obrotowego.

3) Błędy popełnione w poprzednich latach obrotowych, zawarte w zatwierdzonych sprawozdaniach finansowych, wykryte w bieżącym roku obrotowym lub po jego zakończeniu, a przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego za ten rok, koryguje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego. Przed ujęciem korekty w księgach rachunkowych, oceny wymaga, czy wpływ błędów na jakość zatwierdzonych sprawozdań finansowych był istotny, czy też nie. Przy ocenie istotności konieczne jest przy tym łączne rozpatrywanie skutków wszystkich wykrytych błędów, ponieważ – chociaż każdy z nich z osobna może być nieistotny – łącznie mogą spowodować istotne zniekształcenie rocznego sprawozdania finansowego.

Korekty błędu popełnionego w poprzednich latach obrotowych, uznanego za istotny:

- a) ujmuje się w funduszu jednostki,
 - b) wykazuje się w odpowiedniej pozycji zestawienia zmian w funduszu jednostki.
- W dodatkowych informacjach i objaśnieniach ujawniane są następujące informacje dotyczące korekty błędów popełnionych w poprzednich latach obrotowych:
- a) rodzaj błędu popełnionego w poprzednich latach,
 - b) kwotę korekty dotyczącej bieżącego roku obrotowego i każdej korekty dotyczącej lat poprzednich.

W przypadku zakłócenia porównywalności danych sprawozdawczych i porównawczych w wyniku zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości lub korekt błędów popełnionych w poprzednich latach obrotowych, dla zapewnienia porównywalności retrospektywnie przekształcone dane porównawcze wykazuje się uzupełniając w

<URZĄD DZIELNICY MOKOTÓW >

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

odrębnej tabeli dla bilansu, w rachunku zysków i strat oraz w zestawieniu zmian funduszu jednostki.

5. Inne informacje

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

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

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE						Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
	Grunty	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe		
Wartość początkowa								
Stan na początek roku	1 718 591 035,87	49 593 901,64	74 162 138,89	5 389 162,57	283 224,56	8 693 584,30	156 174 482,38	1 963 293 628,57
Zwiększenia, w tym:	38 745 183,59	1 941 591,51	30 375 433,62	154 961,90	0,00	1 344 698,30	25 875 894,72	96 496 172,13
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 298 363,30	9 845 362,98	11 143 726,28
Inne	38 745 183,59	1 941 591,51	30 375 433,62	154 961,90	0,00	30 837,00	25 875 894,72	85 352 445,85
Przemieszczenia	0,00	0,00	9 829 864,98	0,00	0,00	15 498,00	-9 845 362,98	0,00
Zmniejszenia, w tym:	34 517 035,09	5 125 040,47	2 851 555,00	0,00	0,00	18 148,12	24 317 053,94	61 703 792,15
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 337,51	0,00	17 337,51
Inne	34 517 035,09	5 125 040,47	2 851 555,00	0,00	0,00	810,61	24 317 053,94	61 686 454,64
Stan na koniec roku	1 722 819 184,37	46 410 452,68	101 686 017,51	5 544 124,47	283 224,56	10 020 134,48	157 733 323,16	1 998 086 008,55
Umorzenie								
Stan na początek roku	5 368 470,77	0,00	26 139 433,43	5 266 601,27	271 449,56	8 436 468,14	0,00	45 482 423,17
Zwiększenia, w tym:	418 095,55	0,00	6 688 421,87	201 588,34	11 775,00	1 338 720,61	0,00	8 658 601,37
Amortyzacja okresu	418 095,55	0,00	3 609 282,09	46 626,44	11 775,00	9 520,31	0,00	4 095 299,39
Inne	0,00	0,00	3 079 139,78	154 961,90	0,00	1 329 200,30	0,00	4 563 301,98
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	1 713 564,02	0,00	0,00	18 148,12	0,00	1 731 712,14
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 337,51	0,00	17 337,51
Inne	0,00	0,00	1 713 564,02	0,00	0,00	810,61	0,00	1 714 374,63
Stan na koniec roku	5 786 566,32	0,00	31 114 291,28	5 468 189,61	283 224,56	9 757 040,63	0,00	52 409 312,40
Odpisy aktualizujące								
Stan na początek roku	15 779 512,05	15 779 512,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 779 512,05
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	1 090 936,77	1 090 936,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 936,77
Stan na koniec roku	14 688 575,28	14 688 575,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 688 575,28
Wartość netto								
Stan na początek roku	1 697 443 053,05	33 814 389,59	48 022 705,46	122 561,30	11 775,00	257 116,16	156 174 482,38	1 902 031 693,35
Stan na koniec roku	1 702 344 042,77	31 721 877,40	70 571 726,23	75 934,86	0,00	263 093,85	157 733 323,16	1 930 988 120,87

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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	10 785 996,87
Zwiększenia, w tym:	59 780,31
Nabycie	59 780,31
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	10 845 777,18
Umorzenie	
Stan na początek roku	10 785 996,87
Zwiększenia, w tym:	59 780,31
Amortyzacja okresu	0,00
Inne	59 780,31
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	10 845 777,18
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 Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek roku	0,00	247 595,85	0,00	247 595,85
Zwiększenia	0,00	15 498,00	0,00	15 498,00
1. Zakup	0,00	15 498,00	0,00	15 498,00
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	263 093,85	0,00	263 093,85
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	247 595,85	0,00	247 595,85
Stan na koniec roku	0,00	263 093,85	0,00	263 093,85

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021
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	

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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	15 779 512,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	0,00	1 090 936,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	14 688 575,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	11 355 351,23	10 937 255,68

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

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)	0,00	0,00
w tym:		
<i>Grunty</i>	0,00	0,00
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	0,00	0,00
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	0,00	0,00
<i>Środki transportu</i>	0,00	0,00
<i>Inne środki trwałe</i>	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Mokotów

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****Stan na początek roku**

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021
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	101 362 363,23	63 817 840,37	14 582 674,20	42 396 142,99	108 201 386,41
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Należności alimentacyjne	47 371 747,61	49 857 352,19	0,00	47 371 747,61	49 857 352,19
Razem:	148 734 110,84	113 675 192,56	14 582 674,20	89 767 890,60	158 058 738,60

* 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.

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania związane uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	2 565 183,58	5 724 723,25	555 339,25	526 210,75	7 208 356,83
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	603 026,42	416 152,96	311 791,10	1 800,00	705 588,28
Inne rezerwy:	115 150 604,10	16 559 347,54	47 279,96	268 073,47	131 394 598,21
Razem	118 318 814,10	22 700 223,75	914 410,31	796 084,22	139 308 543,32

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli	0,00	0,00	
Poręczenia, w tym:	0,00	0,00	
- utworzone rezerwy bilansowe	0,00	0,00	
Gwarancje	0,00	0,00	
Kaucje i 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	0,00	0,00	

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

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	3 614 520,00
Inne sprawy sporne:	3 033 998,00	3 482 386,19
razem	3 033 998,00	7 096 906,19

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	0,00	0,00
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem krótkoterminowe	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	0,00	0,00
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

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:	7 834 201,08	8 105 812,10
przychody za zajęcie pasa drogowego	7 834 201,08	8 105 812,10
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 pensjonariuszy	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	7 834 201,08	8 105 812,10

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1 Otrzymane poręczenia i gwarancje	12 280 524,15	9 378 391,09
Razem:	12 280 524,15	9 378 391,09

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

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	1 572 351,01	1 635 182,14

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne	Krótkoterminowe aktywa finansowa			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Wartość początkowa 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
- przeszacowanie	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
- przeszacowanie	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości 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
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	784,03	194,81
Należności od budżetów	16 693,82	12 878,48
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	46 747 302,96	98 773 065,65
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	11 569 333,34	31 332 659,33
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	11 569 333,34	31 332 659,33
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	317 805,66	246 981,00
dochody budżetowe	29 202 709,57	13 011 259,38
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	17 226 787,73	85 514 825,27
rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	46 764 780,81	98 786 138,94

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Koszty	433 797,91	74 801,15
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	433 797,91	74 801,15
w tym:		
zakup środków dezynfekcyjnych, rękawic, masek ochronnych, kombinezonów, dozowników, termometrów, osłon z plexi, generatora ozonu (zadania własne)	236 085,75	26 732,29
dezynfekcja i ozonowanie pomieszczeń, montaż przegród ochronnych z plexi, koszty transportu (zadania własne)	76 739,78	31 693,70
zakup środków dezynfekcyjnych, rękawic, masek ochronnych, przyłbic, dozowników, osłon z plexi (zadania zlecone, program "Wspieraj Seniora")	120 972,38	0,00
dopłaty do czynszów	0,00	16 375,16
	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	110 232 386,22	91 150 016,85
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	22 189 901,07	23 080 609,21
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	87 242 205,76	62 967 589,50
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	324 158,44	361 194,37
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	85 795,28	881 305,16
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	390 325,67	3 859 318,61
zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	38 458 519,93	4 024 102,20
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:	38 458 519,93	4 024 102,20
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	36 082 225,10	1 772 363,69
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	2 035 704,23	2 105 830,02
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	340 590,60	145 908,49
Razem	148 690 906,15	95 174 119,05

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

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	11 946 676,94	9 314 287,93
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	11 785 370,18	14 815 599,97
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
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	12 283,37	16 421,63
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	161 893,97	174 981,88
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 10	6 000,00	6 000,00
inne	0,00	0,00
Razem	23 912 224,46	24 327 291,41

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

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:	25 258 886,07	34 326 795,09
sprzedaż lokali i nieruchomości	3 990 392,80	15 855 552,54
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	0,00
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności	21 268 493,27	18 471 242,55
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	17 508 243,94	15 525 599,58
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	8 414 569,92	12 407 761,30
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
związanie odpisu aktualizującego wartość należności	2 157 355,21	147 297,51
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	4 233 396,31	662 380,11
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.)	2 702 922,50	2 308 160,66
Razem	42 767 130,01	49 852 394,67

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

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:	41 832 398,96	41 379 026,87
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	873 326,02	244 864,93
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	39 137 797,04	19 679 734,42
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	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności	39 137 797,04	19 679 734,42
Inne koszty operacyjne, w tym:	1 821 275,90	21 454 427,52
morzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
utworzone rezerwy na zobowiązania	129 635,40	18 874 834,82
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	1 674 678,77	2 375 556,25
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
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 spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych itp.)	16 961,73	204 036,45
Razem	41 832 398,96	41 379 026,87

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.e. Przychody finansowe

Przychody finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
dywidendy	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	18 770 164,17	6 979 332,15
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.	18 770 164,17	6 979 332,15
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,	0,00	0,00
Inne, w tym:	117 599,37	29 285,35
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	117 599,37	29 285,35
pozostałe	0,00	0,00
Razem	18 887 763,54	7 008 617,50

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	4 184 053,85	1 044 960,69
<i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>odsetki od zobowiązań</i>	<i>4 184 053,85</i>	<i>1 044 960,69</i>
Inne, w tym:	16 433 046,69	4 682 353,54
<i>ujemne różnice kursowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>	<i>16 021 920,99</i>	<i>4 374 865,05</i>
<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>	<i>43 218,75</i>	<i>165 669,36</i>
<i>umorzenie odsetek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>pozostałe</i>	<i>367 906,95</i>	<i>141 819,13</i>
Razem	20 617 100,54	5 727 314,23

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

II.2.5.g. 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:	3 159,31	167 790,90	1 458 126,87	8 040,13
Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	0,00	0,00	638 323,61	0,00
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Spółka z o.o.	0,00	0,00	439 489,23	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	0,00	0,00	304 399,88	0,00
TBS Warszawa Południe Sp. z o.o.	0,00	0,00	40 995,44	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	177,30	162 358,20	0,00	0,00
Samowaje Warszawskie Spółka z o.o.	0,00	3 772,76	23 498,68	0,00
Instytucje Kultury	2 982,01	1 025,89	11 420,03	6 000,00
Zakłady Opieki Zdrowotnej	0,00	634,05	0,00	2 040,13

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku bieżącego (osoby)
Pracownicy ogółem	488	459

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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



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

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

Jednostka	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
MOKOTÓW - Urząd Dzielnicy Mokotów	Nie wystąpiły	0,00		

Pieczątką i podpis gl. księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Ewa Ożęsik

Data

2022-03-14

Pieczątką i podpis Kierownika Jednostki

BURMISTRZ
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Rafał Miałowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Anna Lasocka

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Krzysztof Skolimowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Marek Rojszyk

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Joanna Orzech

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Agnieszka Perka

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY