

Dzielnikowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy ul.Smólna 10a 00-375 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego			Warszawa	
	jednostki budżetowej				
Numer identyfikacyjny REGON 013004433	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	162 662 456,76	177 848 235,96	A. FUNDUSZE	136 010 000,96	152 625 604,06
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	470 129 298,88	501 105 942,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe	162 662 456,76	177 848 235,96	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-333 953 750,63	-348 121 266,60
1. Środki trwałe	162 569 584,76	177 755 363,96	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	15 861 250,00	15 435 000,00	2. Strata netto (-)	-333 953 750,63	-348 121 266,60
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-165 547,29	-359 072,29
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	144 448 059,02	160 167 478,58	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 150 831,80	1 155 637,95	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	38 450,00	26 833,33	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	1 070 993,94	970 414,10	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 438 425,73	31 947 661,06
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	92 872,00	92 872,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	383,22
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	34 438 201,54	31 940 228,55
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 386 261,21	1 468 435,18
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 894 227,63	3 157 905,29
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 982 681,87	9 817 698,34
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	12 032 499,54	11 778 554,62
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	326 638,93	475 805,91
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	617 720,43	611 059,44
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 483 338,12	877 481,85
B. AKTYWA OBROTOWE	7 785 969,93	6 725 029,16	8. Fundusze specjalne	4 714 833,81	3 753 287,92
I. Zapasy	311 403,18	362 408,36	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 714 833,81	3 753 287,92

1. Materiały	311 403,18	362 408,36	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	224,19	7 049,29
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	224,19	7 049,29
II. Należności krótkoterminowe	2 746 897,58	2 966 944,85	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	4 209,08	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	2 742 688,50	2 966 944,85			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 693 853,86	3 343 876,27			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 076 133,43	2 732 816,83			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	617 720,43	611 059,44			
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	33 815,31	51 799,68			
SUMA AKTYWÓW	170 448 426,69	184 573 265,12	SUMA PASYWÓW	170 448 426,69	184 573 265,12

Główny Księgowy

GAJDA KSIĘGOWY

GAJDA KSIĘGOWY

Data

2022-03-30

Dzielnica Jednostki O R
Dzielnica Jednostki O R
Dzielnica Jednostki O R

Śródmieście m. st. Warszawy

Karolina Gajda

DZIENNICOWE BIURO FINANSÓW Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy ul. Smolna 10a 00-375 Warszawa tel. 22 477 01 00, fax 22 477 01 01 (4)		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2021-12-31	Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 013004433			wysłać bez pisma przewodnego
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		3 403 199,49	4 554 532,62
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 303 959,99	4 458 991,60
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		99 239,50	95 541,02
B. Koszty działalności operacyjnej		343 266 782,50	357 375 309,11
I. Amortyzacja		6 432 489,14	6 923 689,63
II. Zużycie materiałów i energii		25 214 125,73	31 089 436,52
III. Usługi obce		14 919 163,25	17 618 069,80
IV. Podatki i opłaty		1 019 452,61	993 547,94
V. Wynagrodzenia		236 158 088,13	240 762 044,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		58 076 431,99	58 466 596,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		390 712,34	316 218,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 056 319,31	1 205 705,89
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)		-339 863 583,01	-352 820 776,49
D. Pozostałe przychody operacyjne		5 915 629,40	4 800 299,07
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		5 915 629,40	4 800 299,07
E. Pozostałe koszty operacyjne		14 068,85	111 892,85
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	29 497,13
II. Pozostałe koszty operacyjne		14 068,85	82 395,72
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-333 962 022,46	-348 132 370,27
G. Przychody finansowe		13 089,35	17 999,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		12 877,16	17 771,58
III. Inne		212,19	228,01
H. Koszty finansowe		4 817,52	6 895,92
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		4 817,52	6 895,92
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-333 953 750,63	-348 121 266,60
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)		-333 953 750,63	-348 121 266,60

Główny Księgowy

Data

2022-03-30

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Śródmieście m.st. Warszawy

Działalność Biura Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy ul. Smolna 10a 00-375 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej	Warszawa
	sporządzone na dzień 2021-12-31	
Numer identyfikacyjny REGON 013004433		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	452 642 107,03	470 129 298,88
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	337 887 810,12	365 668 200,45
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	326 731 163,58	343 368 281,81
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	270 161,00
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	10 951 612,30	21 840 054,69
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	64 306,40	150 513,12
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	140 727,84	39 189,83
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	320 400 618,27	334 691 556,38
2.1. Strata za rok ubiegły	319 817 926,85	333 953 750,63
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	323 264,71	291 580,01
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	113 888,63	165 547,29
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	240 663,87
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	1 014,43	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	144 523,65	40 014,58
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	470 129 298,88	501 105 942,95
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-334 119 297,92	-348 480 338,89
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-333 953 750,63	-348 121 266,60
3. nadwyżka środków obrotowych	-165 547,29	-359 072,29
IV. Fundusz (II+/-III)	136 010 000,96	152 625 604,06

Główny Księgowy

Data

2022-03-30

Kierownik jednostki
 DZIEŁNICOWE BIURO FINANSÓW OŚWIATY
 Śródmieście m.st. Warszawy

Konstancja Łobos

DZIELNICOWE BIURO FINANSÓW
OŚWIATY - ŚRÓDMIEŚCIE
m. st. Warszawy
ul. Smolna 10A, 00-375 Warszawa
tel.: 22 777 01 00, fax: 22 777 01 03
(4)

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 Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty-Śródmieście m. st. Warszawy

1.1 Nazwa jednostki: Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty-Śródmieście
m. st. Warszawy

1.2 Siedziba jednostki: ul. Smolna 10A, 00-375 Warszawa

1.3 Adres jednostki: ul. Smolna 10A, 00-375 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Obsługa finansowa,
administracyjna i prawna jednostek organizacyjnych m. st. Warszawy w tym:
szkół i placówek oświatowych dzielnicy Śródmieście m. st. Warszawy

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2021-31.12.2021

**3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne: Sprawozdanie finansowe
zawiera dane łączne - Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Śródmieście i 80
obsługiwanych jednostek.**

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów.
W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy o rachunkowości z
dnia 29 września 1994 r., Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia
13 września 2017 roku, w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu
państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych,
samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz
państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami
Rzeczypospolitej Polskiej, Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010
roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów

i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, obowiązujących Zarządzeń Prezydenta m.st. Warszawy oraz innych przepisów wewnętrznych.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy” i jest różnicą pomiędzy przychodami a kosztami za rok obrotowy z uwzględnieniem innych zjawisk towarzyszących, związanych ze stratami i zyskami nadzwyczajnymi.

Księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego roku obrotowego tj.: na dzień 1 stycznia, i zamyka się na dzień kończący rok obrotowy tj. na dzień 31 grudnia. Ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje nie później niż, w ciągu 15 dni od dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego m.st. Warszawy za rok obrotowy przez Radę m.st. Warszawy.

1. Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe.
2. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe.
3. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej wg stawek zgodnych z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
4. Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu wycenia się według cen nabycia, dary wyceniane są komisyjnie w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości.
5. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według wartości początkowej (nabycia lub wytworzenia).
6. Ewidencję niskowartościowych przedmiotów i praw o wartości nabycia powyżej 500,00 zł i nie przekraczającej 10 000,00 zł o przewidywanym okresie użytkowania powyżej roku prowadzi się na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. W momencie przyjęcia ich do użytkowania dokonuje się jednorazowych odpisów ich wartości nabycia w koszty.
7. Aktywa otrzymane nieodpłatnie, w tym w formie darowizny, wycenia się co do zasady według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu (według wartości rynkowej aktualnej w momencie otrzymania). Wartość przyjętych nieodpłatnie aktywów, w tym środków obrotowych, w ramach centralnego zaopatrzenia odnosi się w ciężar funduszu jednostki.
8. Należności wycenione zostały w wartości podlegającej zapłacie w sposób pozwalający na wyodrębnienie ich tytułów, kontrahentów, podziału na długo i krótkoterminowe według klasyfikacji wymaganej w raportowaniu budżetowym. Wartość należności na dzień bilansowy aktualizuje się z uwzględnieniem prawdopodobieństwa zapłaty oraz stopnia ich przeterminowania. Odsetki od nieterminowych płatności należności ujmuje się nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału lub w momencie zapłaty. Odpisy aktualizujące obciążają pozostałe koszty operacyjne i finansowe.
9. Zobowiązania wycenione zostały w wartości podlegającej zapłacie w sposób pozwalający na wyodrębnienie ich tytułów, kontrahentów, podziału na długo i krótkoterminowe według klasyfikacji wymaganej w raportowaniu budżetowym. Odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty i ujmuje w przychodach finansowych. Rezerwy na zobowiązania nie są tworzone.

10. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia.
11. Środki pieniężne krajowe na rachunkach bankowych wycenia się według ich wartości nominalnej.
12. Rozliczenia okresowe czynne i bierne ujmowane są w księgach rachunkowych jeśli łączna wartość wszystkich pozycji mających podlegać rozliczeniu w czasie jest większa niż 0,5 % sumy wartości rozliczeń międzyokresowych za rok poprzedni. Wydatki na prenumeratę prasy, prowadzenie stron BIP, abonamenty RTV, itp. obciążają koszty w miesiącu i roku ich poniesienia, nie powoduje to istotnego zniekształcenia wyniku finansowego.

4. Inne informacje

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

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

W roku 2021 nie wystąpiła korekta bilansu otwarcia.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Kozłowska

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Śródmieście m. st. Warszawy
Karolina Zuber

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

Rzeczowy majątek trwały	Grunt	w tym: Grunt stanowiący własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
Wartość początkowa	17 050 000,00	0,00	221 910 003,81	5 846 358,44	641 009,55	60 430 305,87	92 872,00	305 970 549,67
Stan na początek roku	0,00	0,00	21 534 774,79	2 243 581,16	24 545,18	6 762 055,77	0,00	30 564 956,90
Zwiększenia, w tym:								
Nabywanie	0,00	0,00	684 339,18	261 600,34	0,00	5 885 301,21	0,00	6 831 240,73
Inne	0,00	0,00	20 850 435,61	1 981 980,82	24 545,18	876 754,56	0,00	23 733 716,17
Przebieżczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	54 931,09	684 928,80	0,00	3 861 789,55	0,00	4 601 649,44
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	171 619,23	0,00	1 889 240,48	0,00	2 060 859,71
Inne	0,00	0,00	54 931,09	513 309,57	0,00	1 972 549,07	0,00	2 540 789,73
Stan na koniec roku	17 050 000,00	0,00	243 389 847,51	7 405 010,80	665 554,73	63 330 572,09	92 872,00	331 933 857,13
Umorzenie	1 188 750,00	0,00	77 461 944,79	4 695 526,64	602 559,55	59 359 311,93	0,00	143 308 092,91
Stan na początek roku	426 250,00	0,00	5 786 809,59	2 183 704,24	36 161,85	6 801 624,68	0,00	15 234 550,36
Zwiększenia, w tym:								
Amortyzacja okresu	426 250,00	0,00	5 751 115,33	328 323,02	11 616,67	406 384,61	0,00	6 923 689,63
Inne	0,00	0,00	35 694,26	1 855 381,22	24 545,18	6 395 240,07	0,00	8 310 860,73
Przebieżczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	26 385,45	629 858,03	0,00	3 800 778,62	0,00	4 457 022,10
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	165 336,23	0,00	1 834 793,82	0,00	2 000 130,05
Inne	0,00	0,00	26 385,45	464 521,80	0,00	1 965 984,80	0,00	2 456 892,05
Stan na koniec roku	1 615 000,00	0,00	83 222 368,93	6 249 372,85	638 721,40	62 360 157,99	0,00	154 085 621,17
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	15 861 250,00	0,00	144 448 059,02	1 150 831,80	38 450,00	1 070 993,94	92 872,00	162 662 456,76
Stan na początek roku	15 861 250,00	0,00	160 167 478,58	1 155 637,95	26 833,33	970 414,10	92 872,00	177 848 235,96
Stan na koniec roku	15 435 000,00	0,00	160 167 478,58	1 155 637,95	26 833,33	970 414,10	92 872,00	177 848 235,96

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	399 384,64
Zwiększenia, w tym:	145 395,24
Nabycie	95 047,36
Inne	50 347,88
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	544 779,88
Umorzenie	
Stan na początek roku	399 384,64
Zwiększenia, w tym:	145 395,24
Amortyzacja okresu	0,00
Inne	145 395,24
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	544 779,88
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

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	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
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	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
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	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
Stan na koniec roku	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00

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

DZIEKUNICOWSKI I PARTNER
DOKUMENTY I SPRAWOZDANIA

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

ul. Żłobowa 10

01-500 Warszawa

tel.: 22 277 01 00, fax: 22 277 01 03

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	

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

UDC 62-50:621.372.6.01
 ISSN0013-788X/91/0005-0000\$7.50/0
 © 1991 Scripta Publishing Co.

[illegible]

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	15 861 250,00	15 435 000,00

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)	369 974,55	383 007,63
w tym:		
Grunty	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	82 971,61	82 971,61
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe	287 002,94	300 036,02

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

ul. Świeżalska 10 A, 00-615 Warszawa
t. 22 272 01 00, fax 22 272 01 01

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec roku

Stan na początek roku

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	237 695,51	38 135,29	0,00	1 776,04	274 054,76
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Należności alimentacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	237 695,51	38 135,29	0,00	1 776,04	274 054,76

* 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.

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy
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 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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy
 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	383,22
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	135,72
powyżej 5 lat	0,00	247,50
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Razem	0,00	383,22

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy

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

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.1.1. 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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli	0,00	0,00	
Poręczenia, w tym:	0,00	0,00	
- utworzone rezerwy bilansowe	0,00	0,00	
Gwarancje	0,00	0,00	
Kaucje i wadia	0,00	0,00	
Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy	0,00	0,00	
Umowy wsparcia	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy

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	0,00
Inne sprawy sporne:	0,00	136 824,00
Razem	0,00	136 824,00

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	0,00	383,22
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	383,22
Razem krótkoterminowe	33 815,31	51 416,46
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,..)	21 392,42	40 380,12
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	6 557,62	5 912,49
Abonamenty	2 451,60	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	2 268,61	4 702,99
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	1 145,06	420,86
Razem	33 815,31	51 799,68

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy

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:	224,19	7 049,29
przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
przychody z tyt. użytkowania wieczystego	0,00	0,00
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
wykup lokali, budynków	0,00	0,00
sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,	0,00	0,00
wpłaty z ZUS za pensjonariuszy	0,00	0,00
pozostałe	224,19	7 049,29
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	224,19	7 049,29

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2021
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wzrost w 2021 roku o 100% w stosunku do 2020 roku

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

Wzrost w 2021 roku o 100% w stosunku do 2020 roku

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1 Otrzymane poręczenia i gwarancje	104 407,68	104 407,68
Razem:	104 407,68	104 407,68

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	6 366 440,22	6 464 155,43

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

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

[illegible]

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
Należności od budżetów	4 209,08	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	2 742 688,50	2 966 944,85
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	507,17	11 184,53
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	507,17	11 184,53
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	2 416 886,52	2 401 522,86
dochody budżetowe	0,00	0,00
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	325 801,98	565 421,99
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	2 746 897,58	2 966 944,85

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

ul. Długa 14A, 00-270 Warszawa
tel. 22 277 91 00, fax 22 277 91 03

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

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy

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

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy

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	2 071 203,19	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	2 071 203,19	0,00
w tym:		
zwolnienie ze skl. ZUS	2 071 203,19	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Koszty	1 050 125,21	362 614,53
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	1 050 125,21	362 614,53
w tym:		
COVID 19	1 050 125,21	362 614,53
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
090712127 - 090712127-000
ul. Świdra 10A, 00-247 Warszawa
tel: 22 272 91 00, 22 272 91 01

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	

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	3 303 959,99	4 458 991,60
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	0,00	0,00
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	3 232 870,72	4 396 382,95
sprzedaż usług	71 089,27	62 608,65
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych	0,00	0,00
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	0,00	0,00
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	99 239,50	95 541,02
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:	99 239,50	95 541,02
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	0,00	0,00
przychody z tyt. odszkodowań	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)	88 620,50	79 870,00
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	0,00	0,00
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	10 619,00	15 671,02
Razem	3 403 199,49	4 554 532,62

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wzrosty i spadki wartości pieniężnej
w okresie sprawozdawczym
wynoszące łącznie 1 618 069,80 zł
z czego: wzrosty 1 618 069,80 zł
spadki 0,00 zł

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych - § 427	4 411 541,04	4 775 064,63
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	9 297 977,04	11 634 232,10
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s.terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług remonotow-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	327 046,60	319 296,00
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	421,40	4 489,50
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	882 177,17	884 987,57
Inne	0,00	0,00
Razem	14 919 163,25	17 618 069,80

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

OKREŚLĄCYM, PŁATNĄ KONTROLĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIOWĄ
Zgodnie z art. 233 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 29.09.1997 r. o rachunkowości
ul. Śródmieście 10A, 00-625 Warszawa
844 22 272 01 00, 22 272 01 00

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
sprzedaż lokali i nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	0,00
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	5 915 629,40	4 800 299,07
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową	3 205 758,06	3 797 952,15
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową	115 683,57	170 814,81
kary umowne, odszkodowania	0,00	0,00
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	358 121,27	664 281,53
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	839,88	1 548,03
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	0,00	0,00
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.)	2 235 226,62	165 702,55
Razem	5 915 629,40	4 800 299,07

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	29 497,13
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	14 068,85	82 395,72
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	4 614,00	33 719,03
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	4 614,00	33 719,03
Inne koszty operacyjne, w tym:	9 454,85	48 676,69
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
utworzone rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	0,00	0,00
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.)	9 454,85	48 676,69
Razem	14 068,85	111 892,85

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:	12 877,16	17 771,58
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.	8 794,63	11 030,56
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,	4 082,53	6 741,02
Inne, w tym:	212,19	228,01
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	212,19	228,01
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,	0,00	0,00
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Razem	13 089,35	17 999,59

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
<i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>odsetki od zobowiązań</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Inne, w tym:	4 817,52	6 895,92
<i>ujemne różnice kursowe</i>	<i>0,00</i>	<i>2 479,66</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>4 817,52</i>	<i>4 416,26</i>
<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>umorzenie odsetek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>pozostałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Razem	4 817,52	6 895,92

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy

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:	0,00	18 493,34	1 033,20	688 107,80
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	0,00	17 593,34	0,00	565 142,30
Instytucje Kultury	0,00	900,00	1 033,20	122 965,50

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy

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	4117	4096

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
ul. Chałubińskiego 10, 00-611 Warszawa
tel. 22 625 10 10, 22 625 10 11
e-mail: biuro@bfo.waw.pl

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

Brak danych

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Śródmieście m.st. Warszawy

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

Brak danych

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data

2022 -03- 30

Pieczętka i podpis Kierownika

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
Śródmieście m.st. Warszawy

Karolina Łóber