

Nazwa i adres jednostki samorządowej: Dzielnictwo Biuro Finansów Oświaty Praga-Północ m. st. Warszawy 03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a Tel.: 22 27 70 650. Fax: 22 27 70 699 NIP 113-19-65-589, Regon 006745994	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Miasta Stołecznego Warszawy dla Dzielnicy Praga-Północ 03-708 Warszawa ul. Ks.ł. Kłopotowskiego 15
Numer identyfikacyjny REGON 015259640		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	70 416 659,32	85 037 232,67	A. Fundusze	61 529 468,54	75 624 658,25
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	198 783 757,63	220 884 913,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	70 416 659,32	85 037 232,67	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-137 254 289,09	-145 260 254,95
1. Środki trwałe	70 382 834,32	85 037 232,67	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-137 254 289,09	-145 260 254,95
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) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69 928 337,62	83 708 015,32	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	363 283,29	984 817,82	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	91 213,41	344 399,53	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 077 871,56	13 270 416,58
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	33 825,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	12 077 871,56	13 270 416,58
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	443 464,24	559 699,83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	919 369,20	1 160 991,72
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 609 399,73	3 666 508,99
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 977 986,56	5 097 626,93
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	30 786,97	12 582,42
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	22 050,00	40 881,88
B. Aktywa obrotowe	3 190 680,78	3 857 842,16	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 346,35	573 419,54
I. Zapasy	264 233,12	274 945,95	8. Fundusze specjalne	2 072 468,51	2 158 705,27
1. Materiały	264 233,12	274 945,95	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 072 468,51	2 158 705,27
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 902 685,41	1 913 995,61	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
2. Należności od budżetów	33 894,72	1 881,35			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 602,81	0,00			
4. Pozostałe należności	1 841 187,88	1 912 114,26			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 023 762,25	1 668 900,60			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 001 712,25	1 628 018,72			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	22 050,00	40 881,88			
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	73 607 340,10	88 895 074,83	Suma pasywów	73 607 340,10	88 895 074,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnictwo Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Główny księgowy
Elżbieta Wąs

2022.03.31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Dzielnictwo Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Kierownik jednostki
Edyta Federowicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Stołeczne Warszawa ul. Plac Bankowy 3/5 00-950 Warszawa Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Praga-Północ m. st. Warszawy 03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a Tel.: 22 27 70 650, Fax: 22 27 70 690 NIP 113-19-65-589, Regon 006745994	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Stołecznego Warszawy dla Dzielnicy Praga-Północ 03-708 Warszawa ul.Ks.i.I.Kłopotowskiego 15
Numer identyfikacyjny REGON 015259640		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 428 986,11	3 271 233,37
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 325 542,35	3 131 628,21
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	103 443,76	139 605,16
B. Koszty działalności operacyjnej	140 894 047,87	149 393 588,15
I. Amortyzacja	3 061 559,98	2 985 721,57
II. Zużycie materiałów i energii	11 214 944,80	15 703 489,31
III. Usługi obce	4 271 632,35	5 599 571,79
IV. Podatki i opłaty	346 115,90	376 613,85
V. Wynagrodzenia	97 116 323,20	99 924 894,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	23 362 602,65	23 770 160,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	192 895,02	155 176,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 327 973,97	877 959,40
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-138 465 061,76	-146 122 354,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 239 180,95	863 165,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 239 180,95	863 165,05
E. Pozostałe koszty operacyjne	17 744,11	14 543,79
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	17 744,11	14 543,79
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-137 243 624,92	-145 273 733,52
G. Przychody finansowe	11 153,61	19 655,01
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	9 074,41	15 877,25
III. Inne	2 079,20	3 777,76
H. Koszty finansowe	9 538,57	1 816,88
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	9 538,57	1 816,88
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-137 242 009,88	-145 255 895,39
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	12 279,21	4 359,56
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-137 254 289,09	-145 260 254,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
Elżbieta Wąka
Główny księgowy

2022.03.31
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
Edyta Federowicz
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Miasto Stołeczne Warszawa Dzielnice Biuro Finansów Oświaty Praga-Północ m. st. Warszawy ul. Plac Bankowy 3/5 00-950 Warszawa 03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a Tel.: 22 27 70 650, Fax: 22 27 70 690 NIP 113-19-65-589, Regon 006745994	sporządzone na dzień 31.12.2021	Urząd Miasta st. Warszawy dla Dzielnicy Praga-Północ 03-708 Warszawa ul.Ks.I.Kłopotowskiego 15
Numer identyfikacyjny REGON		
015259640		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	190 116 962,81	198 783 757,63
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	136 120 918,85	159 620 628,39
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	135 778 623,22	139 937 471,04
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	79 911,15	0,00
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	63 539,38	19 683 157,35
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	45 189,24	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	153 655,86	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	127 454 124,03	137 519 472,82
2.1. Strata za rok ubiegły	127 245 186,70	137 254 289,09
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	129 026,18	231 358,73
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	79 911,15	0,00
2.5. Aktualizacja 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	0,00	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	0,00	33 825,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	198 783 757,63	220 884 913,20
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-137 254 289,09	-145 260 254,95
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-137 254 289,09	-145 260 254,95
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	61 529 468,54	75 624 658,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
 Praga-Północ m. st. Warszawy

 Elzbieta Wąta
 Główny księgowy

2022.03.31

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
 Praga-Północ m. st. Warszawy

 Eryka Federowicz
 Kierownik jednostki

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a
Tel.: 22 27 70 650, Fax: 22 27 70 699
NIP 113-19-65-589, Regon 006745094

ZBIORCZO

Załącznik Nr
do pozycji B.II.4. bilansu
na dzień 31.12.2021 r.
Załącznik nr 13

Nazwa i adres jednostki

(pieczęć)

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

Wykaz wzajemnych należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na 31.12.2021 r. podlegających wyłączeniu

Por. Bilans	AKTYWA BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2019 r.	Por. bilansu AKTYWA	Centrum Pomocy Społecznej Śródmieście	OPS Warszawa-Białany	OPS Warszawa-Targówek	POW "Dom na Jagiellońskiej"	OPS Warszawa Praga-Północ	OPS Warszawa Praga-Północ	POW NOWA ŁÓDŹSKA	OPS Rembertów	Przytan POW	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Zakątek"	Ośrodek Wypoczynkowy Rodziny	Stalówka POW	Cichy Port POW	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2021 r.
			1		2		3			4	5	6	6	6	6	
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:		0,00	0,00	752,00	0,00	13 177,70	187,00	0,00	0,00	0,00	217,00	0,00	0,00	530,00	14 863,70
III.	Należności długoterminowe		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
II.	Należności krótkoterminowe		0,00	0,00	752,00	0,00	13 177,70	187,00	0,00	0,00	0,00	217,00	0,00	0,00	530,00	14 863,70
1.	Należności z tytułu dostaw i usług		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
1.1	Odpis aktualizacji za rok bieżący		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
1.2	Od is aktualizacji za lata ubiegłe		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
2.	Należności od budżetów		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
2.1	Od is aktualizacji za rok bieżący		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
2.2	Od is aktualizacji za lata ubiegłe		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
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		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
4.	Pozostałe należności	B.II.4.	0,00	0,00	752,00	0,00	13 177,70	187,00	0,00	0,00	0,00	217,00	0,00	0,00	530,00	14 863,70
4.1	Od is aktualizacji za rok bieżący		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
4.2	Od is aktualizacji za lata ubiegłe		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

Na podstawie rozliczeń kont - 9/6

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
podpis gł księgowego
Elzbieta Wajda

2022.03.31
data

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Elzbieta Federowicz

podpis gł. księgowego

Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a
Telefon: 22 770 699
Fax: 22 770 699
NIP: 143-19-65-589, Regon 006745904
(pieczęć)

Załącznik nr 13B
do Zasad obiegu oraz kontroli
sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji
finansowych i sprawozdań

Wyłączenia w zakresie decyzji za zajęcie pasa drogi

Poz. Bilansu	BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2020 r.	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.20.. r.
		1	2	3	4	5	0,00	0,00
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Należności długoterminowe							0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności							0,00
	w tym:							
4.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący							0,00
4.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe							0,00
D.IV.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów							0,00

Załącznik wypełnia Urząd m.st. Warszawy, Urzędy Dzielnic, jednostki budżetowe.

Załącznik dotyczy wzajemnych rozliczeń pomiędzy Urzędem m.st. Warszawy, Urzędami Dzielnic, jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy a:

- a) spółkami
b) instytucjami kultury
c) spzoz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Pieczęć i podpis gł. księgowego
Elzbieta Wąłta

2022.03.31
data

DYREKTOR
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Edyta Federowicz

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a
Tel.: 22 27 70 650, Fax: 22 27 70 699
NIP: 143-19-65-589, REGON 006745994

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik nr

załącznik nr 14 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

Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy i zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na 31.12.2021 r. podlegających wyłączeniu

Poz. Bilansu	PASYWA BILANS ZAMKNIĘCIA 31.12.2021 r.	Poz. bilansu PASYWA	Nazwa jednostki	1	2	3	4	5	6	OGÓŁEM na koniec roku 31.12.2021 r.
	OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zobowiązania długoterminowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Na podstawie ewidencji konta " 976 "

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Pieczęćka i podpis gł. księgowego

Elzbieta Wąs

2022.03.31
data

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Pieczęćka i podpis dyrektora

Edyta Federowicz

Praga-Północ m. st. Warszawy
03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a
Tel.: 22 27 70 650, Fax: 22 27 70 698
NIP 113-19-65-589, R: gon 006745994

Wykaz wzajemnych zobowiązań długoterminowych,

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

RAZEM

[illegible]

Załącznik dotyczy wzajemnych rozliczeń pomiędzy Urzędem m.st. Warszawy, Urzędami Dzielnic, jednostkami budżetowymi m.st. Warszawy, zakładami budżetowymi m.st. Warszawy a:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m.st. Warszawy

podpis gł. księgowego

data

DYREKTOR
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ pl. st. Warszawski
Edyta Federowicz

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a
Tel.: 22 27 70 650, Fax: 22 27 70 699
NIP 113-19-65-589, R. gon 006745994

.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik nr do bilansu na
dzień 31.12.2021 r.

Z-4

Załącznik nr 15

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

**Wykaz wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych nieodpłatnie
otrzymanych/przekazanych z/do jednostek budżetowych m.st. Warszawy i samorządowych zakładów budżetowych m.st.
Warszawy oraz skapitalizowanych odsetek przypisanych do śr. trwałych w budowie w roku obrotowym 2021 r. podlegających
wyłączeniu**

Poz. ZZoF]	Urząd Miasta Stołecznego Warszawa	Urząd Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawa	Zarząd Dróg Miejskich	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM WYLĄCZENIA stan na 31.12.2021 r.
1	1	2	3	4	5	
1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	19 470 593,65	78 863,70	0,00	0,00	19 549 457,35
1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	19 470 593,65	78 863,70	0,00	0,00	19 549 457,35
1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.10 Inne zwiększenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych otrzymanych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.9 Inne zmniejszenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych przekazanych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Na podstawie ewidencji konta " 976 "

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy

.....
Ezdieta Wajta

Pieczęć i podpis gł. księgowego

2022.03.31

data

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Edyta Fajetowicz

załącznik nr 16 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

**Wykaz zakupu środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami w roku obrotowym 2021
podlegających wyłączeniu**

Lp.	Nazwa i adres jednostki sprzedającej	Data zakupu środka trwałego	Nazwa środka trwałego	Cena nabycia - wartość początkowa środka trwałego	Stawka amortyzacji kupujący	Kwota* amortyzacji u kupującego
Razem				0,00		

Wartość amortyzacji od dnia nabycia w danym roku bilansowym

Wartość amortyzacji od dnia nabycia w całym roku
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
 Praga-Północ m.st. Warszawy
Wojciech
 Ekipista Wajta
 Pieczęćka i podpis księgowego

2022.03.31
data

DYREKTOR
Dzielnicywskiego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Edyta Federowicz

Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a
Tel.: 22 277 70 650, Fax: 22 27 70 699
Nowy adres: 19-05-589, R. gen 006745994
(poczta)

Wykaz sprzedaży środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami w roku obrotowym 2021
podlegających wyłączeniu

I.p.	Nazwa i adres jednostki kupującej	Data sprzedaży środka trwałego	Nazwa środka trwałego	Wartość netto środka trwałego w jednostce sprzedającej	Przychód ze sprzedaży	Stawka amortyzacji sprzedający	Kwota ^a amortyzacji u sprzedającego	Wartość % podatku dochodowego płaconego przez sprzedającego
Razem				0,00				

Wartość amortyzacji do dnia sprzedaży, w odniesieniu do bilansowym

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m.st. Warszawy

.....
Pieczęć i podpis głównego księgowego
Elzbieta Wąta

2022.05.31
data

DYREKTOR
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
(kierownik jednostki)
Praga-Północ m.st. Warszawy

Edyta Federowicz

Załącznik nr 17 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

**Wykaz gruntów
stanowiących własność m.st. Warszawy* przekazanych w użytkowanie / użytkowanie wieczyste spółkom, sp zoz-
om oraz instytucjom kultury
na dzień 31.12.2021 r. podlegających wyłączeniu**

Lp.	Położenie (lokalizacja)	Nr ewidencyjny działki	Powierzchnia m ²	Nr i data decyzji	Wartość bilansowa gruntu na dzień 31.12.2021 r.	Nazwa podmiotu, któremu przekazano grunt w użytkowanie / użytkownik wieczyste	Uwagi	Czy dokonano potwierdzenia co do lokalizacji, numeru i powierzchni działki TAK/NIE
Razem						0,00		

Tabele wypełniać: Urzędy Dzielnic, Urząd m.st. Warszawy.

* tabelę wypełniają: Urzędy Dzielnic, Urząd m.st. Warszawy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Pracownik p.nim w Warszawie
Pierwszą i podpis księgowego *Elzbieta Wajta*

2022.03.31
data

DYREKTOR
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Praga Północ nr. 1, Warszawa
Eksp. Federacyj.

Wykaz jednostek

Lp.	Nazwa jednostki	Adres jednostki	Forma organizacyjna *
1	Przedszkole nr 163	ul. Jagiellońska 28, 03-719 Warszawa	jednostka budżetowa
2	Przedszkole nr 164	ul. Józefa Szanajcy 12, 03-481 Warszawa	jednostka budżetowa
3	Przedszkole nr 165	ul. Ratuszowa 8a, 03-461 Warszawa	jednostka budżetowa
4	Przedszkole nr 167	ul. Strzelecka 16, 03-433 Warszawa	jednostka budżetowa
5	Przedszkole nr 169	ul. Namysłowska 11, 03-455 Warszawa	jednostka budżetowa
6	Przedszkole nr 171	ul. Równa 2, 03-418 Warszawa	jednostka budżetowa
7	Przedszkole nr 173	ul. Karola Szymanowskiego 5a, 03-477 Warszawa	jednostka budżetowa
8	Przedszkole nr 174	ul. Markowska 8, 03-742 Warszawa	jednostka budżetowa
9	Przedszkole nr 183	ul. Wrzesińska 10, 03-713 Warszawa	jednostka budżetowa
10	Przedszkole nr 184	ul. Ratuszowa 21, 03-451 Warszawa	jednostka budżetowa
11	Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi nr 185	ul. Wołomińska 56, 03-755 Warszawa	jednostka budżetowa
12	Przedszkole nr 186	ul. Wołomińska 12/18, 03-755 Warszawa	jednostka budżetowa
13	Przedszkole nr 217	ul. Karola Szymanowskiego 4a, 03-477 Warszawa	jednostka budżetowa
14	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Intergracyjnymi nr 30 im. Powstańców 1863r.	ul. Kawęczyńska 2, 03-772 Warszawa	jednostka budżetowa
15	Szkoła Podstawowa nr 50 im. Królowej Jadwigi	ul. Jagiellońska 7, 03-721 Warszawa	jednostka budżetowa
16	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 73 im. Króla Stefana Batorego	ul. Białostocka 10/18, 03-741 Warszawa	jednostka budżetowa
17	Szkoła Podstawowa nr 127 im. Henryka Sienkiewicza	ul. Kowieńska 12/20, 03-438 Warszawa	jednostka budżetowa
18	Szkoła Podstawowa nr 258 im. gen. Jakuba Jasieńskiego	ul. Bertolda Brechta 8, 03-472 Warszawa	jednostka budżetowa
19	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi nr 354 im. Adama Asnyka	ul. Otwocka 3, 03-759 Warszawa	jednostka budżetowa
20	Szkoła Podstawowa nr 395 im. Rotmistrza Witolda Pileckiego	ul. Józefa Sierakowskiego 9, 03-709 Warszawa	jednostka budżetowa
21	VIII Liceum Ogólnokształcące im. Władysława IV	ul. Jagiellońska 38, 03-719 Warszawa	jednostka budżetowa
22	LXXVI Liceum Ogólnokształcące im. Marszałka Józefa Piłsudskiego	ul. Kowelska 1, 03-432 Warszawa	jednostka budżetowa

23	Zespół Szkół nr 11 im. Władysława Grabskiego	ul. Ratuszowa 13, 03-450 Warszawa	jednostka budżetowa
24	Zespół Szkół nr 14	ul. Józefa Szanajcy 5, 03-481 Warszawa	jednostka budżetowa
25	Zespół Szkół nr 33	ul. Targowa 86, 03-448 Warszawa	jednostka budżetowa
26	Zespół Szkół nr 40 im. Stefana Starzyńskiego	ul. Objazdowa 3, 03-771 Warszawa	jednostka budżetowa
27	Zespół Szkół nr 73	ul. Wenantego Burdzińskiego 4, 03-480 Warszawa	jednostka budżetowa
28	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna nr 5	ul. Otwocka 3, 03-759 Warszawa	jednostka budżetowa
29	VII Ogród Jordanowski	ul. Namysłowska 21, 03-455 Warszawa	jednostka budżetowa
30	Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Praga- Północ m.st. Warszawa	ul. Targowa 42 lok 2a Warszawa	jednostka budżetowa

2022.03.31

data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m.st. Warszawy
Elżbieta Węgr

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Edyta Federowicz

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Praga-Północ m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a
Tel.: 22 27 70 650, Fax: 22 27 70 699
NIP 113-19-65-589, REGON 006745994

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 Dzielnicowym Biurze Finansów Oświaty Praga-Północ m.st. Warszawy

1.1 Nazwa jednostki

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Praga-Północ m.st. Warszawy

1.2 Siedziba jednostki

03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a

1.3 Adres jednostki

03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Praga-Północ m. st. Warszawy, zwane dalej Biurem, jest jednostką budżetową miasta stołecznego Warszawy, utworzoną do obsługi finansowo-księgowej i administracyjnej szkół i placówek oświatowych funkcjonujących na obszarze Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy, z wyłączeniem szkół i placówek oświatowych obsługiwanych w tym zakresie przez Miejskie Biuro Finansów Oświaty m. st. Warszawy. Obszarem działania Biura jest Dzielnica Praga-Północ miasta stołecznego Warszawy.

Do zadań Biura należy obsługa finansowo-księgowa szkół i placówek oświatowych określonych w § 4 Statutu, a w szczególności:

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Praga-Północ m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- opracowywanie na wniosek dyrektorów szkół i placówek oświatowych projektów planów finansowych oraz ich zmian,
- prowadzenie rachunkowości zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości,
- organizowanie wypłat wynagrodzeń i innych należności dla pracowników zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych,
- zapewnienie obsługi prawnej.

Biuro realizuje zadania na podstawie zawartych porozumień z dyrektorami szkół i placówek oświatowych obsługiwanych przez Biuro.

Biuro prowadzi dokumentację finansową, organizacyjną i archiwalną zgodnie z obowiązującymi przepisami.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2021 – 31.12.2021 roku

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31.12.2021 r. obejmuje 29 jednostek oświatowych (przedszkola, szkoły podstawowe, zespoły szkół, Ogród Jordanowski, PPP nr 5) oraz Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Praga-Północ m.st. Warszawy. (wykaz jednostek-załącznik nr 19 do zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych...)

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

Księgi rachunkowe Dzielnicowego Biura finansów Oświaty Praga- Północ m.st. Warszawy oraz obsługiwanych placówek oświatowych prowadzone są zgodnie z przepisami:

- 1) Ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351,1495,1571,1655, z późn. zm.);
- 2) Ustawa o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869,1622,1649 z późn. zm.);
- 3) Rozporządzenie 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

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Praga-Północ m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r., poz. 1911);

- 4) Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 257 j.t. z późn. Zm.)

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, w skład którego wchodzi okresy sprawozdawcze: miesiąc, kwartał, półrocze, na koniec których dokonuje się sumowania obrotów w dzienniku i na kontach księgi głównej, dla potrzeb wzajemnego uzgodnienia tych obrotów, a także sumowania obrotów i ustalenia sald na kontach ksiąg pomocniczych, w celu uzgodnienia zapisów na tych kontach z zapisami na kontach syntetycznych.

Księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego roku obrotowego tj. na dzień 1 stycznia, a zamyka na dzień kończący rok obrotowy tj. na 31 grudnia, przy czym:

- 1) ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych powinno nastąpić najpóźniej w ciągu 15 dni od dnia zatwierdzenia sprawozdania z wykonania budżetu za rok obrotowy przez organ stanowiący - Radę m. st. Warszawy,
- 2) zamknięcie polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach tworzących zamknięte księgi.

Księgi rachunkowe są:

- 3) oznaczone nazwą jednostki, nazwą rodzaju księgi rachunkowej oraz nazwą programu przetwarzania,
- 4) prowadzone w języku i w walucie polskiej (w złotych i groszach),
- 5) wyraźnie oznaczone, co do roku obrotowego, okresu sprawozdawczego i daty sporządzenia,
- 6) przechowywane starannie w ustalonej kolejności.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania firmy VULCAN wspomagającego ich prowadzenie.

Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:

- 1) dziennik,
- 2) księga główna,
- 3) księgi pomocnicze,
- 4) zestawienia: obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych.

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Praga-Północ m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wycena składników aktywów trwałych:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia wg:
 - 1) ceny nabycia - w przypadku nabycia w drodze kupna;
 - 2) kosztów wytworzenia - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie;
 - 3) wartości rynkowej – w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z zastrzeżeniem jednak, że jeżeli stosowna umowa wykazuje niższą wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie.
2. W jednostce mogą występować również środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od innych jednostek na mocy stosownych decyzji. Składniki te przyjmuje się do ewidencji w wartości określonej w tej decyzji.
3. Inwestycje (środki trwałe w budowie) – wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem (wytworzeniem) pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę w okresie budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, łącznie z nie podlegającym odliczeniu podatkiem od towarów i usług, podatkiem akcyzowym, kosztem obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania wraz z różnicami kursowymi, pomniejszone o przychody z tego tytułu.
5. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, które podnoszą wartość użytkową tego środka, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszanego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami, z zastrzeżeniem jednak, że jeżeli ulepszenie to polega na instalacji części składowej lub peryferyjnej o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 10 000 zł to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie powiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostały zainstalowane.
6. Określona powyżej wartość początkowa podlega przeszacowaniu jeżeli na mocy odrębnych przepisów podlegają one będą aktualizacji wyceny.
7. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od jego wartości godziwej, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.
8. Powstałą na skutek aktualizacji wyceny różnicę wartości netto środków trwałych odnosi się na właściwy fundusz.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

9. W bilansie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia, pomniejszoną także o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
10. Trwała utrata wartości zachodzi wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości, w znaczącej części lub w całości, przewidywanych korzyści ekonomicznych.
11. W przypadku zaistnienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego dokonuje się odpisu aktualizującego jego wartość. Odpisy te w pierwszej kolejności zmniejszają odniesione na fundusz różnice, spowodowane aktualizacją wyceny. Ewentualną nadwyżkę odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.
12. Wycofanie środka trwałego z użytkowania powinno powodować dokonanie odpisu z tytułu utraty wartości doprowadzającego do „zerowej” wartości bilansowej środka, co zawsze oznacza rozliczenie likwidacji w pierwszej kolejności z funduszem.
13. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł. umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. W tym samym trybie niezależnie od wartości umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, meble i dywany.
14. Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu wycenia się według cen nabycia, powiększonych o nie podlegający odliczeniu VAT, natomiast otrzymane dary i ujawnione nadwyżki wycenia się komisyjnie w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości. Rozchody zbiorów bibliotecznych wycenia się według cen ewidencyjnych.
15. Nadwyżki/niedobory inwentaryzacyjne składników majątkowych należy powiązać z zapisami ksiąg rachunkowych, a ustalone różnice między stanem wykazany w księgach rachunkowych, a ich stanem rzeczowym należy rozliczyć w księgach tego roku obrotowego, na który przypadł termin inwentaryzacji - zgodnie z zasadami wyceny dla danej grupy pozycji finansowych oraz ująć je w pozostałych przychodach/kosztach operacyjnych lub obciążyć osobę materialnie odpowiedzialną zgodnie z wnioskiem przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej i decyzją kierownika jednostki.
16. Pozostałe aktywa trwałe w jednostce nie występują.

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Praga-Północ m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wycena składników aktywów obrotowych:

17. Surowce tj. artykuły spożywcze przeznaczone do przygotowania posiłków w stołówkach szkolnych wycenia się w cenie zakupu. Dla tych składników majątku obrotowego pracownicy jednostek oświatowych prowadzą ewidencję ilościowo – wartościową, a ich rozchód i stany ustalają metodą FIFO „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” tj. w cenie zakupu materiałów nabytych najwcześniej.
18. Pozostałe zapasy magazynowe materiałów wycenia się według rzeczywistych cen zakupu, łącznie z nie podlegającym odliczeniu podatkiem VAT.
19. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się wg zasady „pierwsze przyszło – pierwsze poszło” tj. w cenie zakupu materiałów nabytych najwcześniej.
20. Otrzymane darowizny w postaci rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w kwocie nie wyższej od ich cen rynkowych w momencie otrzymania.
21. Środki pieniężne znajdujące się w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej.
22. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.

Wycena rozrachunków:

23. Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia i ewidencjonuje w księgach rachunkowych się w wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty, obejmującą kwotę główną powiększoną o należne odsetki ustawowe.
 24. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.
 25. Odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty i odnosi w pozostałe przychody operacyjne.
 26. Należności klasyfikuje się w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe. Jako pozycje długoterminowe w ujmuje się pozycje płatne, wymagalne lub przeznaczone do zbycia lub zużycia w okresie przekraczającym 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. Jako pozycje krótkoterminowe ujmuje się pozycje płatne lub wymagalne lub przeznaczone do zbycia lub zużycia w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego, poza kilkoma wyjątkami. Jako pozycje krótkoterminowe ujmuje się zawsze:
 - Ogół należności z tytułu dostaw i usług; bez względu na ewentualne rozłożenie spłaty należności na raty lub odroczenie terminów ich płatności;
 - Ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług;
 - Pożyczki udzielone z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.
- W jednostkach wyodrębnia się w szczególności następujące grupy należności:
- Należności z tytułu dostaw i usług;

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Praga-Północ m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- Należności od budżetów;
- Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń;
- Pozostałe należności w szczególności z tytułu udzielonych pożyczek.
- Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych.

Należności na dzień powstania ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, tj. uwzględnieniem odpisu aktualizującego wartość należności.

Odpis aktualizujący wartość należności oraz spisywanie należności

Dokonanie odpisu aktualizującego należności polega na dokonaniu księgowania kwoty zmniejszającej wartość należności na koncie odpisów aktualizujących należności, przy jednoczesnym pozostawieniu pierwotnej wartości należności na koncie należności (tj. pozostawieniu należności w ewidencji).

Spisanie należności polega na wyksięgowaniu należności z konta należności, tj. usunięciu należności z ewidencji.

Rozpatrywanie konieczności utworzenia odpisu aktualizującego wartość należności odbywa się w każdej jednostce, w której sprawozdaniu finansowym znajdują się należności.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

- 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;
- 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;
- 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;
- Należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np.: odsetki, kary, koszty sądowe), w stosunku do których uprzednio dokonano

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Praga-Północ m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania;

- Należności (przeterminowanych oraz nieprzeterminowanych) o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności – dokonuje się indywidualnego odpisu aktualizującego.

Przy utworzeniu odpisu aktualizującego wartość należności, należy brać 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 aktualizującego należności określa się jako różnicę pomiędzy wartością należności w księgach a najbardziej prawdopodobną kwotą wpływu tych należności.

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 upadłości.

Odpisy aktualizujące wartość należności, zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych (dla należności głównej,) lub do kosztów finansowych (dla odsetek naliczonych od należności niezależnie od ich rodzaju). Zmniejszenie odpisu aktualizującego (w szczególności w wyniku ustania przyczyny utworzenia) odnoszone jest w pozostałe przychody operacyjne lub finansowe (zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący). Zwiększenie odpisu aktualizującego odnoszone jest w pozostałe koszty operacyjne lub finansowe.

Przyrost wartości odpisu aktualizującego należności od danego kontrahenta odnoszony jest w koszty, brak zmiany wartości odpisu skutkuje brakiem wpływu na rachunek zysków i strat, zmniejszenie wartości odpisu aktualizującego wartość należności od danego kontrahenta odnoszone jest w przychody. Powstałe przychody i koszty wynikające z powyższych księgowania nie podlegają kompensacie w rachunku zysków i strat. Utrata wartości należności, stwierdzona najpóźniej w toku corocznej inwentaryzacji, wywołuje konieczność utworzenia odpisu aktualizującego wartość w przypadku należności nieściągalnych bądź spisania ich wartości w przypadku należności przedawnionych i umorzonych.

Należności cywilnoprawne mogą podlegać:

- Nieściągalności – gdy ich wyegzekwowanie jest niemożliwe, czyli podmiot nie ma możliwości zaspokojenia praw do należności pomimo dysponowania dokumentami jednoznacznie stwierdzającymi te prawa, w szczególności

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Praga-Północ m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

z powodów takich jak zgon dłużnika, wykreślenie podmiotu z KRS, postanowienie komornika o umorzeniu egzekucji z powodu jej bezskuteczności. Należność traktowana jest jako nieściągalna w szczególności do momentu kiedy mimo wszystko zostanie ściągnięta, do momentu jej przedawnienia, do momentu jej umorzenia. Uznanie należności za nieściągalną odbywa się na drodze osądu kierownika podmiotu. Za przesłankę do uznania należności za nieściągalną uznać należy w szczególności:

1. Pismo otrzymane od prawnika, iż należność oceniana jest jako nieściągalna;
2. Postanowienie komornika o nieściągalności;
3. Postanowienie sądu o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek niewypłacalnego dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania lub wystarcza jedynie na zaspokojenie tych kosztów;
4. Postanowienie sądu o zakończeniu postępowania upadłościowego;
5. Protokół sporządzony przez podmiot, stwierdzający, iż przewidywane koszty procesowe i egzekucyjne związane z dochodzeniem wierzytelności byłyby równe albo wyższe od jej kwoty, wobec czego zaniechana zostaje ścigalność należności.

- Umorzeniu – tj. zwolnieniu kontrahenta z długu i rezygnacji ze ściągnięcia należności; lub
- Przedawnieniu – w wyniku upływu przewidzianego prawem czasu dochodzenia wierzytelności na drodze powództwa cywilnego, co zwalnia dłużnika od obowiązku jej zapłaty.

W przypadku należności podatkowych i niepodatkowych należności publicznoprawnych umorzenie i przedawnienie należności dokonywane jest z urzędu na mocy obowiązujących przepisów. W szczególności umorzenie należności podatkowych i publicznoprawnych następuje poprzez spisanie należności, które odnoszone jest w pomniejszenie przychodów z tytułu dochodów budżetowych.

W przypadku uprzedniego dokonania odpisu aktualizującego wartość należności utraconych, spisanie ich wartości następuje w ciężar tego odpisu. W przypadku braku utworzonego wcześniej odpisu aktualizującego wartość należności, spisania ich wartości dokonuje się jako pomniejszenie przychodów z tytułu dochodów budżetowych lub w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, w zależności od charakteru odpisywanej należności. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość należności, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość należności i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Praga-Północ m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Odsetki od należności

Odsetki od należności nalicza się i ujmuje jako przychody finansowe.

Ewidencja i ujęcie

Ewidencja należności prowadzona jest w sposób pozwalający na wyodrębnienie ich tytułów oraz kontrahentów.

Naliczenia odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy. Weryfikacji ustania przyczyn, w wyniku których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego, dokonuje się na dzień 31 grudnia.

Inwentaryzacja

Nie rzadziej niż na ostatni dzień roku obrotowego (tj. na dzień 31 grudnia) należności podlegają obowiązkowo inwentaryzacji. Inwentaryzacji dokonuje się drogą uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości wykazanego w księgach rachunkowych podmiotu stanu należności oraz wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic. Należności od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, należności z tytułów publicznoprawnych oraz należności sporne i wątpliwe, a także w przypadku nieuzyskania od kontrahenta uprzednio wysłanego przez podmiot potwierdzenia, inwentaryzuje się drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości tych składników.

Wycena pozostałych aktywów i pasywów:

28. W DBFO i jednostkach oświatowych nie występują rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów.

- Rozliczenia międzyokresowe czynne: nie prowadzi się rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów (prenumerata, ubezpieczenia, abonament) poniesionych w danym roku obrotowym obejmujących więcej niż jeden okres sprawozdawczy na dzień kończący okres sprawozdawczy. Całość pozycji odnoszona jest jednorazowo w koszty (w szczególności w miesiącu wpływu faktury za daną pozycję obejmującą różne okresy sprawozdawcze);
- Rozliczenia międzyokresowe bierne: nie prowadzi się rozliczeń kosztów poniesionych lub przychodów uzyskanych w danym roku obrotowym obejmujących więcej niż jeden okres sprawozdawczy jako rozliczeń międzyokresowych biernych na dzień kończący okres sprawozdawczy. Całość pozycji jednorazowo, odnoszona jest w zależności od rodzaju pozycji, w koszty lub przychody (w szczególności w miesiącu wpływu faktury za daną pozycję obejmującą różne okresy sprawozdawcze);

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Praga-Północ m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2021 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- Jednostki nie dokonują biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

29. Fundusze własne i specjalne oraz pozostałe nie wymienione wyżej aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

30. Wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i kosztów, strat i zysków nadzwyczajnych ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować.

31. Zwroty wydatków (bieżących) dokonane w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek bieżący wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w tym samym roku budżetowym.

32. Zwroty wydatków z lat poprzednich ewidencjonuje się jako dochody budżetowe.

5. Inne informacje

Wynik finansowy

Wynik finansowy składa się z przeksięgowania kont zespołu „4” i „7”

Ewidencja kosztów prowadzona jest w zespole kont „4” według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków oraz kosztów amortyzacji środków trwałych i tych wartości niematerialnych i prawnych , od których nalicza się raz w roku odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne. W rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) koszty rodzajowe ujęte są na kontach księgowych zespołu „4” z właściwą klasyfikacją budżetową wydatków budżetowych i przyporządkowane są do właściwych pozycji kosztów rodzajowych. Ewidencja przychodów prowadzona jest w zespole kont „7” z uwzględnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej dochodów.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m.st. Warszawy
Elżbieta Wątko

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Edyta Federowicz

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Rzeczowy majątek trwały	Grupy	ŚRODKI TRWAŁE						
		w tym: Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
Wartość początkowa								
Stan na początek roku	0,00	0,00	114 096 961,19	2 024 393,27	118 087,68	22 216 352,22	33 825,00	138 489 619,36
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	16 616 962,96	707 211,97	0,00	3 327 150,91	0,00	20 651 325,84
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	16 616 962,96	707 211,97	0,00	3 327 150,91	0,00	20 651 325,84
Przenieszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	7 439,69	30 670,20	0,00	194 202,16	33 825,00	266 137,05
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	7 439,69	30 670,20	0,00	194 202,16	0,00	232 312,05
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 825,00	33 825,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	130 706 484,46	2 700 935,04	118 087,68	25 349 300,97	0,00	158 874 808,15
Umorzenie								
Stan na początek roku	0,00	0,00	44 168 623,57	1 661 109,98	118 087,68	22 125 138,81	0,00	68 072 960,04
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	2 837 285,26	85 677,44	0,00	3 073 964,79	0,00	5 996 927,49
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	2 835 492,94	85 677,44	0,00	64 551,19	0,00	2 985 721,57
Inne	0,00	0,00	1 792,32	0,00	0,00	3 009 413,60	0,00	3 011 205,92
Przenieszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	7 439,69	30 670,20	0,00	194 202,16	0,00	232 312,05
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	7 439,69	30 670,20	0,00	194 202,16	0,00	232 312,05
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	46 998 469,14	1 716 117,22	118 087,68	25 004 901,44	0,00	73 837 575,48
Od uiszczeń aktualizujące								
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto								
Stan na początek roku	0,00	0,00	69 928 337,62	363 283,29	0,00	91 213,41	33 825,00	70 416 659,32
Stan na koniec roku	0,00	0,00	83 708 015,32	984 817,82	0,00	344 399,53	0,00	85 037 232,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy

2022.03.31

(główny księgowy, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy

Edyta Jędrzejewska

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

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		1 164 528,55
Zwiększenia, w tym:		147 833,34
Nabycie		0,00
Inne		147 833,34
Zmniejszenia, w tym:		5 183,78
Likwidacja i sprzedaż		5 183,78
Inne		0,00
Stan na koniec roku		1 307 178,11
Umorzenie		
Stan na początek roku		1 164 528,55
Zwiększenia, w tym:		147 833,34
Amortyzacja okresu		0,00
Inne		147 833,34
Zmniejszenia, w tym:		5 183,78
Likwidacja i sprzedaż		5 183,78
Inne		0,00
Stan na koniec roku		1 307 178,11
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
 Praga-Północ m. st. Warszawy

Edyta Fedorowicz
 (Główny księgowy)

2022.03.31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
 Praga-Północ m. st. Warszawy

Edyta Fedorowicz
 (kierownik jednostki)

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki plastyczne, rzeźbienie, 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 i pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne (likwidacja)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto				
Stan na początek roku				
Stan na koniec roku				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
 Praga-Północ m. st. Warszawy

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
 Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
 Praga-Północ m. st. Warszawy
Elżbieta Wąja

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
(główny księgowy)
Elzbieta Wąja

2022.03.31.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Edyta Fiedorczuk
(kierownik jednostki)

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

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	0,00	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	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnice Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
...Elzbieta...
(główny księgowy)

2022.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnice Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
...Ewa...
(kierownik jednostki)

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II. 1.4. Grunty użytkowane wieczystie

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
 Praga-Północ m. st. Warszawy
 (główny księgowy)

2022.03.31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
 Praga-Północ m. st. Warszawy
 Edyta Fedorowicz
 (kierownik jednostki)

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

III.1.5. Wartość niemortyzowanych 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 niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	78 818,40	78 818,40
w tym:		
Grunty	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
Środki transportu	78 818,40	78 818,40
Inne środki trwałe	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
(główny księgowy)
Elzbieta Wajta

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
(kierownik jednostki)
Edyta Fedorowicz

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Nazwa podmiotów		Liczba udziałów / akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów / akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów / akcji	Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia bieżącego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia bieżącego roku
Stan na koniec roku		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nazwa podmiotu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nazwa podmiotów		Liczba udziałów / akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów / akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów / akcji	Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
Stan na początek roku		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nazwa podmiotu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
(główny księgowy)

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
(kierownik jednostki)

ZBIORCZO

Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a
Tel.: 22 27 70 650, Fax: 22 27 70 699

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

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	182 009,65	14 932,11	0,00	3 700,89	193 240,87
	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:		182 009,65	14 932,11	0,00	3 700,89	193 240,87

* 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 odpisu aktualizujący (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy

.....
(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
(kierownik jednostki)

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

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 odškodnowanie z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty wydane pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za wyłączenie nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odškodnowanie za nieruchomości warszawskie (DROGOT BIERUTA z dnia 26 października 1985r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odškodnowanie 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 odškodnowanie z tytułu bezumownego korzyskania z nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne rezerwy, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
o zaciąganie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. niedostarczenie lokali socjalnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedawanych lokali oraz z tytułu utraty wartości sprzedanych lokali, zapłaty za wykup lokali użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. odmowy wydania zezwolenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. poniesionych nakładów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. zbycia wyłączonej nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kary umowne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odškodnowanie za naruszenie dóbr osobistych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odškodnowanie za szkody wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odszkod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odszkod. z tyt. umowy, dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy

2022.03.31
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Ewelina Federowicz

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
· powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
· powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
· powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
· powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
· powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
· powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
· powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
· powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
· powyżej 5 lat	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
Elżbieta Mały
(główny księgowy)

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
Edyta Federowicz
(kierownik jednostki)

ZBIORCZO

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a
Tel.: 22 27 70 650, Fax: 22 27 70 690
NIP 113-19-65-588, R: gen 006745984

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

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 zobowiązań	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m.st. Warszawy

.....
Elzbieta Wajda
(główny księgowy)

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
Elżbieta Fedorowicz
(kierownik jednostki)

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

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
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
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
(główny księgowy)
Elzbieta Wątrza

2022.03.31
data

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
(kierownik jednostki)
Eryka Fedorowicz

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnikowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
(główny księgowy)
Ezbieta Wajda

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnikowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
(kierownik jednostki)
Edyta Faderowicz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Kategoria	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, w tym:	0,00	0,00
o zasiedzenie	0,00	0,00
z tyt. zwrotu nieruchomości	0,00	0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego	0,00	0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedawczych lokali oraz z tytułu utraty wartości sprzedanych lokali, zapłaty za wykup lokalu użytkowego	0,00	0,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	0,00	0,00
z tyt. odmowy wydania zezwolenia	0,00	0,00
z tyt. poniesionych nakładów	0,00	0,00
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	0,00	0,00
z tyt. utraty praw własności	0,00	0,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	0,00	0,00
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości	0,00	0,00
kary umowne	0,00	0,00
za użytkowanie wliczyste	0,00	0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	0,00	0,00
roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	0,00	0,00
odszkodowanie za szkody wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0,00	0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	0,00	0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy	0,00	0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
RAZEM:	0,00	0,00

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnikowe Biuro Finansów Oświaty
 Praga-Północ m.st. Warszawy

.....**Ewa Wąta**.....
 (główny księgowy)
 2022.03.31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Dzielnikowego Biura Finansów Oświaty
 Praga-Północ m. st. Warszawy

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

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:	0,00	0,00
<i>przychody za zajęcie pasa drogowego</i>	0,00	0,00
<i>przychody z tyt. użytkowania wieczystego</i>	0,00	0,00
<i>przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności</i>	0,00	0,00
<i>wykup lokali, budynków</i>	0,00	0,00
<i>sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych</i>	0,00	0,00
<i>wpłaty z ZUS za pensjonariuszy</i>	0,00	0,00
<i>pozostałe</i>	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
<i>naprawy gwarancyjne</i>	0,00	0,00
<i>usługi wykonane a niezafakturowane</i>	0,00	0,00
<i>w tym: koszty mediów</i>	0,00	0,00
<i>pozostałe</i>	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
(główny księgowy)

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.**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
Otrzymane poręczenia i gwarancje	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnikowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy

Elżbieta Wójcik
(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnikowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy

Edyta Federowicz

(kierownik jednostki)

ZBIORCZO

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

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	2 766 707,27	2 646 085,74

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

Elzbieta Wala
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
(Kierownik jednostki)

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

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 finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe		Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Wartość początkowa na początek roku								
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeznaczanie								0,00
- nabycie								0,00
- przeniesienie								0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeznaczanie								0,00
- sprzedaż								0,00
- likwidacja								0,00
- przeniesienie								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
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia								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

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Pieczęćka i podpis g. księgowego
Elzbieta Wąs

2022-03-31
data
DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Elzbieta Federowicz

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

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	0,00	0,00
Należności od budżetów	33 894,72	1 881,35
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 602,81	0,00
Pozostałe należności, w tym:	1 841 187,88	1 912 114,26
należności dochodzące na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	298 341,75
wartość brutto	34 507,62	334 147,36
odpis aktualizujący wartość należności dochodzących na drodze sądowej	34 507,62	35 805,61
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	1 083 681,30	1 105 309,75
dochody budżetowe	3 490,71	8 869,39
wadła i kaucje	0,00	0,00
Inne	754 015,87	499 593,37
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem:	1 902 685,41	1 913 995,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnictwo Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnictwo Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
(kierownik jednostki)
Edyta Federowicz

ZBIORCZO

Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a
Tel.: 22 27 70 650, Fax: 22 27 70 699
NIP 113-19-66-589, Regon 006745984

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Elzbieta Wajda
.....
(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Edyta Federowicz
.....
(kierownik jednostki)

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnikowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
Eliżbieta Kozłowska (główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnikowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
Edyta Felczak (Nierownnik jednostki)

Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a
Tel.: 22 27 70 650, Fax: 22 27 70 699
NIP 113-19-65-589, R. gen 006745994

ZBIORCZO

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

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	707 282,19	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
które wystąpiły incydentalnie	707 282,19	0,00
w tym:	0,00	0,00
zwolnienie z opłacania składek ZUS w związku z COVID-19	707 282,19	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Koszty	1 639 774,42	970 698,08
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	1 639 774,42	970 698,08
w tym:	0,00	0,00
koszty związane z COVID-19	1 639 774,42	970 698,08
	0,00	0,00
	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
(główny księgowy)
Elżbieta Wąłta

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Elżbieta Wąłta

 (kierownik jednostki)

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnictwo Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy

.....
Elżbieta Wójcik
(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnictwo Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
Edyta Federowska
(kierownik jednostki)

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów (RZIS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	2 325 542,35	3 131 628,21
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	2 310 883,30	3 112 903,64
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	0,00	0,00
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	14 659,05	18 724,57
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	103 443,76	139 605,16
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:	103 443,76	139 605,16
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	0,00	0,00
przychody z tyt. odszkodowań	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania	0,00	0,00
przychody z tyt. mandatów	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat i kar za uszczerbek drzew i krzewów	0,00	0,00
przychody z tytułu porozumień między gminami	0,00	0,00
przychody z tytułu czecholeń 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	103 443,76	139 605,16
Razem:	2 428 986,11	3 271 233,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
 Praga-Północ m. st. Warszawy

(główny księgowy)

Edyta Wąta

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
 Praga-Północ m. st. Warszawy

(kierownik jednostki)

Edyta Federowicz

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.
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	1 499 046,81	1 579 240,26
Zakup usług zdrowotnych § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	2 626 684,43	3 903 099,32
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433	0,00	0,00
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Opiaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	114 583,26	115 336,12
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	1 043,01	1 229,25
Opiaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe § 440	30 274,84	666,84
Inne	0,00	0,00
Razem	4 271 632,35	5 599 571,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnikowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
Elżbieta Wątrza
(główny księgowy)

2022.03.31
(rook, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnikowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
Edyta Federowicz
(kierownik jednostki)

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

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:	0,00	0,00
sprzedaż lokali lub nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	0,00
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	1 239 180,95	863 165,05
opłaty za dzierżawę, najem nieruchomości z działalnością statutową	393 647,40	578 664,72
opłaty za wyżywienie nieruchomości z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	300,00	300,00
odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	109 806,79	59 718,62
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	1 888,50	3 678,42
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. pieniężne	0,00	0,00
Inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)	733 538,26	220 803,29
Razem	1 239 180,95	863 165,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnictwo Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
Elżbieta Małucha
(Główny Księgowy)

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnictwo Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
Wojciech Jędrzejko
(Dyrektor)

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

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 nadzielonym rachunku (§ 607, § 608)	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	17 744,11	14 543,79
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	8 091,87	13 115,23
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	8 091,87	13 115,23
Inne koszty operacyjne, w tym:	9 652,24	1 428,56
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. zaskarżenia podatków m.in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp..)	9 652,24	1 428,56
Razem:	17 744,11	14 543,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnikowe Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
(.....)
(główny księgowy)

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnikowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
(.....)
(Ewelina Felerowicz)

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	9 074,41	15 877,25
odsetki z tytułu wzięcia w zapłatę należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tytułu wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.	8 682,45	15 877,25
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat	391,96	0,00
Inne, w tym:	2 079,20	3 777,76
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	138,64	22,47
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	1 940,56	3 755,29
Razem	11 153,61	19 655,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnictwo Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
(główny księgowy)
Elzbieta Wąja

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnictwo Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
(dyrektor)
Ewa Federowicz

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
Inne, w tym:	9 538,57	1 816,88
ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	9 538,57	1 816,88
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek	0,00	0,00
umorzenie odsetek	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Razem	9 538,57	1 816,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicy Praga-Północ m. st. Warszawy
.....Praga-Północ m. st. Warszawy
(główny księgowy)
Ezbieta Wajda

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnicy Praga-Północ m. st. Warszawy
.....Praga-Północ m. st. Warszawy
(dyrektor)
Edyta Federowicz

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

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	15 978,31	0,00	233 888,88
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji	0,00	15 978,31	0,00	233 888,88
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Robót Ogrodniczych	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejskie Zakłady Autobusowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Tramwaje Warszawskie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zarząd Pałacu Kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
Szybka Kolej Miejska	0,00	0,00	0,00	0,00
Zakłady Opieki Zdrowotnej	0,00	220,00	0,00	12 150,00
Instytucje Kultury	0,00	0,00	0,00	32 668,00
RAZEM:	0,00	16 198,31	0,00	278 706,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnikowe Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
(główny księgowy)
Edyta Wąs

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnikowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Edyta Federowicz

ZBIORCZO

Dzielnikowe Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a
Tel.: 22 27 70 650, Fax: 22 27 70 699
NIP 113-19-65-589, Kregon 006745994

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

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 obrotowego (osoby)
Pracownicy ogółem		1 652,00	1 667,00

Pracownicy ogółem
Dzielnikowe Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy

Elzbieta Wąta
.....
(główny księgowy)

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnikowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
Edyta Federowicz
.....
(kierownik jednostki)

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

L.p.	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	
2.		0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
 Praga-Północ m. st. Warszawy

 Elżbieta Kozłowska (Kierownik)

2022.03.31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
 Praga-Północ m. st. Warszawy

 Edyta Radziejewska (Kierownik jednostki)

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
03-733 Warszawa, ul. Targowa 42 lok. 2a
Tel.: 22 27 70 650, Fax: 22 27 70 649
NIP 113-19-65-589, Regon 006745994

ZBIORCZO

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

L.p.	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	
2.		0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
Elżbieta Wójcik
(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Praga-Północ m. st. Warszawy
.....
Edyta Federowicz
(kierownik jednostki)