

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy ul.Felińskiego 15 01-513 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego			Urząd Dzielnicy Żoliborz ul.Słowackiego 6/8 01-627 Warszawa	
	jednostki budżetowej				
Numer identyfikacyjny REGON 016339915	sporządzony na dzień 2022-12-31				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	99 280 229,54	97 938 121,97	A. FUNDUSZE	90 622 646,73	86 071 625,14
I. Wartości niematerialne i prawne	15 045,97	6 448,27	I. Fundusz jednostki	233 235 748,83	245 558 762,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	99 265 183,57	97 931 673,70	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-142 613 102,10	-159 487 137,05
1. Środki trwałe	99 265 183,57	97 931 673,70	1. Zysk netto (+)	151 876,40	187 491,34
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-142 764 978,50	-159 674 628,39
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	99 066 388,34	97 663 864,16	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 437,97	2 525,03	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	191 357,26	265 284,51	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 086 574,02	17 485 205,51
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	2 510,00	7 869,50
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	15 084 064,02	17 477 336,01
II. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	348 699,27	644 515,27
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 710 035,60	3 307 005,78
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 114 749,02	5 503 375,44
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 013 082,64	5 307 842,32
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	27 802,00	39 430,03
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	99 547,07	121 660,16
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 679 846,54	229 178,22
B. AKTYWA OBROTOWE	6 428 991,21	5 618 708,68	8. Fundusze specjalne	2 090 301,88	2 324 328,79
I. Zapasy	776 376,01	286 474,92	8.1. Zakładowy Fundusz	2 090 301,88	2 324 328,79

			Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały	279 663,22	282 274,92	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	496 712,79	4 200,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	936 219,08	1 276 775,35	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	310 467,96	331 300,61			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	185,47	2 123,32			
4. Pozostałe naależności	625 565,65	943 351,42			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 668 999,10	3 979 376,41			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 569 452,03	3 857 716,25			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	99 547,07	121 660,16			
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	47 397,02	76 082,00			
SUMA AKTYWÓW	105 709 220,75	103 556 830,65	SUMA PASYWÓW	105 709 220,75	103 556 830,65

Główny Księgowy
Główna Księgowa
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Żoliborz m.st. Warszawy

..... Agnieszka Hochman-Zaniewicz

Data
2023-03-31

Kierownik jednostki
DYREKTOR
Dzielnicy Biura Finansów Oświaty
Żoliborz m. st. Warszawy

..... Ewa Jagielska

Dzielnice Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy ul.Felińskiego 15 01-513 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Urząd Dzielnicy Żoliborz ul.Słowackiego 6/8 01-627 Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 016339915		wysłać bez pisma przewodnego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	5 935 966,75	8 270 655,64
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 912 691,68	8 126 360,86
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	23 275,07	144 294,78
B. Koszty działalności operacyjnej	147 339 550,09	165 991 393,09
I. Amortyzacja	4 008 628,73	3 938 801,54
II. Zużycie materiałów i energii	12 648 352,80	17 229 228,47
III. Usługi obce	6 041 832,11	8 928 601,07
IV. Podatki i opłaty	412 854,12	731 468,46
V. Wynagrodzenia	99 886 945,94	108 005 817,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	23 778 969,21	26 094 179,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	190 660,51	408 600,46
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	371 306,67	654 696,05
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-141 403 583,34	-157 720 737,45
D. Pozostałe przychody operacyjne	129 279,45	182 602,15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	129 279,45	182 602,15
E. Pozostałe koszty operacyjne	47 526,55	37 686,20
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	47 526,55	37 686,20
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-141 321 830,44	-157 575 821,50
G. Przychody finansowe	6 239,20	13 426,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	6 239,01	13 263,48
III. Inne	0,19	162,72
H. Koszty finansowe	311,26	4 510,97
I. Odsetki	178,76	0,00
II. Inne	132,50	4 510,97
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-141 315 902,50	-157 566 906,27
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 297 199,60	1 920 230,78
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-142 613 102,10	-159 487 137,05

Główny Księgowy

Główna Księgowa

Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Żoliborz m.st. Warszawy

Agnieszka Rochman-Zamewitz

Data

2023-03-31

Kierownik jednostki

DYREKTOR

Dzielnice Biuro Finansów Oświaty
Żoliborz m.st. Warszawy

Ewa Jagielska

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy ul.Felińskiego 15 01-513 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej	Urząd Dzielnicy Żoliborz ul.Słowackiego 6/8 01-627 Warszawa
	sporządzone na dzień 2022-12-31	
Numer identyfikacyjny REGON 016339915		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	229 228 673,46	233 235 748,83
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	140 470 848,21	155 309 078,04
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	134 685,62	151 876,40
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	140 283 624,13	152 513 149,68
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	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	52 538,46	2 604 183,41
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	39 868,55
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	136 463 772,84	142 986 064,68
2.1. Strata za rok ubiegły	136 377 264,76	142 764 978,50
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	72 318,48	213 596,74
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	4 992,97
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	14 189,60	2 496,47
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	233 235 748,83	245 558 762,19
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-142 613 102,10	-159 487 137,05
1. zysk netto (+)	151 876,40	187 491,34
2. strata netto (-)	-142 764 978,50	-159 674 628,39
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+/-III)	90 622 646,73	86 071 625,14

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

Główna Księgowa
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Żoliborz m.st. Warszawy

2023-03-31

DYREKTOR
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Żoliborz m.st. Warszawy

Agnieszka Fochman-Zaniewicz

Ewa Jagielska

Miasto Stołeczne Warszawa
Plac Bankowy 3/5, 00-950 Warszawa
NIP: 525-22-48-481
Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
Żoliborz m. st. Warszawy
01-512 Warszawa, ul. A. Felińskiego 15
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Załącznik nr 13

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 należności długoterminowych, krótkoterminowych pomiędzy jednostkami budżetowymi i samorządowymi zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na 2022 r. podlegających wyłączeniu

Lp.	Pozycja bilansu	AKTYWA BILANS ZAMKNIĘCIA	Poz. bilansu AKTYWA	Urząd Dzielnicy Żoliborz	Urząd Miasta	Centrum Pomocy Społecznej Dzielnicy Śródmieście im. prof. Andrzeja Tymowskiego	Ośrodek Pomocy Społecznej Dzielnicy Praga Północ m.st. Warszawy	Ośrodek Pomocy Społecznej Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy	Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza „Pszczółki”	Zespół Żłobków m.st. Warszawy	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA na koniec roku
1		OGÓŁEM NALEŻNOŚCI	X	1 376,19	0,00	160,00	238,00	12 353,10	182,00	16 074,68	30 383,97
2	III.	Należności długoterminowe	A.III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	II.	Należności krótkoterminowe	B.II	1 376,19	0,00	160,00	238,00	12 353,10	182,00	16 074,68	30 383,97
4	1.	Należności z tytułu dostaw i usług, w tym:	B.II.1	0,00	0,00	160,00	238,00	12 353,10	182,00	16 074,68	29 007,78
5	1.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	1.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	2.	Należności od budżetów, w tym:	B.II.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.2.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.2.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	B.II.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	4.	Pozostałe należności, w tym:	B.II.4	1 376,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 376,19
12	4.1	Odpis aktualizujący za rok bieżący	B.II.4.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	4.2	Odpis aktualizujący za lata ubiegłe	B.II.4.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa
Pieczęć i podpis gł. księgowego
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Żoliborz m.st. Warszawy

Agnieszka Buchman-Zantewicz

Data

2023-03-31

Miasto Stołeczne Warszawa
Plac Bankowy 3/5, 00-950 Warszawa
NIP: 525-22-48-481
Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
Żoliborz m. st. Warszawy
01-513 Warszawa, ul. A. Felickiego 15
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

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 i samorządowymi zakładami budżetowymi m.st. Warszawy na
na 2022 r. podlegających wyłączeniu**

Lp.	Pozycja bilansu	PASYWA BILANS ZAMKNIĘCIA	Poz. bilansu PASYWA	Urząd Dzielnicy Żoliborz	Zarząd Dróg Miejskich	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA na koniec roku
1		OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA	Y	8 109,68	2 485,00	10 594,68
2	I.	Zobowiązania długoterminowe	D.I	5 652,00	2 217,50	7 869,50
3	II.	Zobowiązania krótkoterminowe	D.II	2 457,68	267,50	2 725,18
4	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	D.II.1	0,00	0,00	0,00
5	2.	Zobowiązania wobec budżetów	D.II.2	695,50	267,50	963,00
6	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	D.II.3	0,00	0,00	0,00
7	5.	Pozostałe zobowiązania	D.II.5	1 762,18	0,00	1 762,18
8	6.	Sumy obce (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów)	D.II.6	0,00	0,00	0,00

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

Główna Księgowa
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Żoliborz m.st. Warszawy

.....
Agnieszka Fochman-Zaniewicz

Data

2023-03-31

.....

Miasto Stołeczne Warszawa
Plac Bankowy 3/5, 00-950 Warszawa
NIP: 525-22-48-481
Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
Żoliborz m. st. Warszawy
01-513 Warszawa, ul. A. Felińskiego 15
.....
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik nr 15

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 wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i
prawnych nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych z/do jednostek budżetowych i samorządowych
zakładów budżetowych m.st. Warszawy oraz skapitalizowanych odsetek przypisanych do śr. trwałych
w budowie
w roku obrotowym 2022 r. podlegających wyłączeniu**

Lp.	Pozycja ZZwFJ		Urząd Miasta	Zespół Żłobków m.st. Warszawy	Urząd Dzielnicy Żoliborz	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA na koniec roku
1	1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	39 868,55	0,00	2 604 183,41	2 644 051,96
2	1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2 604 183,41	2 604 183,41
3	1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	39 868,55	0,00	0,00	39 868,55
4	1.10	Inne zwiększenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych otrzymanych)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	4 992,97	0,00	4 992,97
6	2.6	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	4 992,97	0,00	4 992,97
7	2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2.9	Inne zmniejszenia (kwota odsetek od kredytów inwestycyjnych przekazanych)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Żoliborz m.st. Warszawy

Agnieszka Fochman-Zaniewicz

Data

2023-03-31

Miasto Stołeczne Warszawa

Plac Bankowy 3/5, 00-950 Warszawa

NIP: 525-22-48-481

Dzielnice Stołeczne Warszawa

Nazwa i adres jednostki

Zoliborz m. st. Warszawy

(pieczęć)

01-513 Warszawa, ul. A. Felińskiego 15

Załącznik nr 18

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 przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych pomiędzy jednostkami budżetowymi i samorządowymi zakładami budżetowymi m.st. Warszawy w roku obrotowym 2022 r. podlegających wyłączeniu

Lp.	Pozycja RZIS	Urząd Miasta	Miejskie Biuro Finansów Oświaty m.st. Warszawy	Zarząd Dróg Miejskich	Dzielnice Stołeczne Warszawa - Śródmieście m.st. Warszawy	Ośrodek Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy w Dzielnicy Żoliborz	Miejski Ogród Zoologiczny	Urząd Dzielnicy Żoliborz	Zarząd Transportu Miejskiego	Stołeczne Centrum Sportu "Aktywna Warszawa"	OGÓŁEM WYŁĄCZENIA na koniec roku
1	OGÓŁEM PRZYCHODY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	OGÓŁEM KOSZTY	505 516,47	55 898,00	267,50	8 160,00	802 620,00	1 176,00	674,01	8 933,60	20 102,00	1 403 347,58
3	A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	B. Koszty działalności operacyjnej	505 516,47	55 898,00	267,50	8 160,00	802 620,00	1 176,00	674,01	8 933,60	20 102,00	1 403 347,58
8	I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	III. Usługi obce	0,00	55 898,00	0,00	8 160,00	802 620,00	1 176,00	0,00	8 933,60	20 102,00	896 889,60
11	IV. Podatki i opłaty	505 516,47	0,00	267,50	0,00	0,00	0,00	674,01	0,00	0,00	506 457,98
12	V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	III. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 42
do bilansu na dzień 31.12.2022 r.

Wykaz jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym, sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

LP	Nazwa Jednostki	Adres jednostki	Forma organizacyjna
1	Dzielnikowe Biuro Finansów Oświaty Żoliborz m.st. Warszawy	ul. Felńskiego 15, Warszawa	jednostka budżetowa
2	Szkoła Podstawowa nr 65	ul. Mściławska 1, Warszawa	jednostka budżetowa
3	Szkoła Podstawowa nr 68	ul. Or-Ota 5, Warszawa	jednostka budżetowa
4	Szkoła Podstawowa nr 92	ul. Przasnyska 18a, Warszawa	jednostka budżetowa
5	Szkoła Podstawowa nr 267	ul. Braci Żaluskich 1, Warszawa	jednostka budżetowa
6	Szkoła Podstawowa nr 391	ul. Filarecka 2, Warszawa	jednostka budżetowa
7	Szkoła Podstawowa nr 392	Al. Wojska Polskiego 1A, Warszawa	jednostka budżetowa
8	Szkoła Podstawowa nr 396	ul. Anny German 5A, 01-794 Warszawa	jednostka budżetowa
9	Przedszkole nr 87	ul. Broniewskiego 9D, Warszawa	jednostka budżetowa
10	Przedszkole nr 96	ul. Wyspiańskiego 5, Warszawa	jednostka budżetowa
11	Przedszkole nr 109	Plac Henkla 2, Warszawa	jednostka budżetowa
12	Przedszkole nr 130	ul. Suzina 4, Warszawa	jednostka budżetowa
13	Przedszkole nr 131	ul. Sierpecka 9A, Warszawa	jednostka budżetowa
14	Przedszkole nr 132	ul. Śmiała 20, Warszawa	jednostka budżetowa
15	Przedszkole nr 197	ul. Ks. Popiełuszki 3A, Warszawa	jednostka budżetowa
16	Przedszkole nr 212	ul. Rybińskiego 2, Warszawa	jednostka budżetowa
17	Przedszkole nr 247	ul. Bieniewicka 32, Warszawa	jednostka budżetowa
18	Przedszkole nr 288	ul. Elbląska 63A, Warszawa	jednostka budżetowa
19	Przedszkole nr 361	ul. Włociańska 6A, Warszawa	jednostka budżetowa
20	Przedszkole nr 433	ul. Rydygiera 8A, Warszawa	jednostka budżetowa
21	Przedszkole nr 446	ul. Anny German 5, 01-794 Warszawa	jednostka budżetowa
22	I Liceum Ogólnokształcące	ul. Felńskiego 15, Warszawa	jednostka budżetowa
23	XVI Liceum Ogólnokształcące	ul. Popiełuszki 5, Warszawa	jednostka budżetowa
24	LXIV Liceum Ogólnokształcące	ul. Elbląska 51, Warszawa	jednostka budżetowa
25	Zespół Szkół nr 28	ul. Gen. Zajączka 7, Warszawa	jednostka budżetowa
26	Zespół Szkół nr 31	ul. Felńskiego 13, Warszawa	jednostka budżetowa
27	Zespół Szkół Elektronicznych i Licealnych	ul. Gen. Zajączka 7, Warszawa	jednostka budżetowa
28	Zespół Szkół Samochodowych i Licealnych nr 3	ul. Włociańska 35, Warszawa	jednostka budżetowa
29	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna nr 3	Al. Wojska Polskiego 36, Warszawa	jednostka budżetowa
30	Ognisko Pracy Pozaszkolnej Żoliborz	ul. Ks. Popiełuszki 13, Warszawa	jednostka budżetowa

* jednostka budżetowa, samorządowy zakład budżetowy

x - załącznik sporządzają: DBFO i MBFO, Urzędy dzielnic z podległych jednostek

Warszawa, dnia 31 marca 2023 r.

Pieczętka i podpis gł. księgowego

data

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

1. Informacje o Dzielnicowym Biurze Finansów Oświaty Żoliborz m.st. Warszawy

1.1 Nazwa jednostki:

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty Żoliborz m.st. Warszawy

1.2 Siedziba jednostki:

ul. A. Felińskiego 15, 01-513 Warszawa

1.3 Adres jednostki:

ul. A. Felińskiego 15, 01-513 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Obsługa finansowo – księgowa szkół i placówek oświatowych Dzielnicy Żoliborz m.st. Warszawy

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne DBFO Żoliborz oraz 29 obsługiwanych jednostek organizacyjnych:

- 1. Szkoła Podstawowa Nr 65 im. Władysława Orkana, ul. Mściławska 1, 01-647 Warszawa,**
- 2. Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 68 im. Artura Oppmana, ul. Or-Ota 5, 01-507 Warszawa**
- 3. Szkoła Podstawowa Nr 92 im. Jana Brzechwy, ul. Przasnyska 18 A, 01-756 Warszawa,**
- 4. Szkoła Podstawowa Nr 267 im. Juliusza Słowackiego, ul. Braci Żałuskich 1, 01-773 Warszawa**

27. Zespół Szkół Samochodowych i Licealnych Nr 3 im. Ignacego Jana Paderewskiego ul. Włociańska 35, 01-710 Warszawa,
28. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 3, ul. A. Felińskiego 15, 01-513 Warszawa
29. Ognisko Pracy Pozaszkolnej „Żoliborz”, ul. Ks. J. Popieluszki 13, 01-595 Warszawa

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

Księgi rachunkowe Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty Żoliborz m.st. Warszawy oraz obsługiwanych jednostek oświatowych prowadzone są zgodnie z przyjętą Polityką Rachunkowości w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r poz. 2077, z późn.zm.), Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 października 2010 roku w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego.

Księgi rachunkowe prowadzone są odrębnie dla każdej jednostki przy zastosowaniu technik komputerowych w ramach pakietu programów **Agencji PROSOFT s.c. J. Kuliński, K. Kuliński** Program zapewnia powiązanie poszczególnych zbiorów ksiąg rachunkowych w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną. Księgi są trwale oznaczone nazwą jednostki, nazwą rodzaju księgi oraz nazwą programu przetwarzania.

Dla potrzeb ujmowania w księgach aktywów i pasywów przyjęte zostały następujące ustalenia:

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane są według cen nabycia, a w przypadku nieodpłatnego otrzymania, według wartości określonej w decyzji organu.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej większej niż 10.000,00 zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej aktywów, a odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Naliczenie odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku na dzień 31 grudnia.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 500,00 zł do 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów oraz amortyzuje jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Środki trwale o wartości poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i ujmuje tylko

Koszty księgowane są na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, w ramach których prowadzona jest ewidencja analityczna według podziałek klasyfikacji budżetowej.

Przychody ujęte są w sprawozdaniu niezależnie od wpływu środków pieniężnych zgodnie z zasadą memoriału z uwzględnieniem kompensaty w przypadku takich samych co do rodzaju pozostałych przychodów/kosztów finansowych.

Wynik finansowy ustala się w drodze przeksięgowania na koniec roku obrotowego na konto „Wynik finansowy” sumy uzyskanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariancie porównawczym.

5. Inne informacje

Wynik Finansowy Sprawozdania roku 2022 obciążają koszty pomocy udzielonej uczniom – uchodźcom wojennym z Ukrainy. Łączna wartość kosztów to: **4.217.400,71 zł**.

Główna Księgowa
Dzielnicowego Biura Finansów Oświaty
Żoliborz m.st. Warszawy
Agnieszka Fochman-Zaniewicz

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

Rzeczowy majątek trwały	Grunty	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	ŚRODKI TRWAŁE					Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM	
			Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe				
Wartość początkowa										
Stan na początek roku	0,00	0,00	151 140 223,40	1 336 691,71	74 949,00	22 884 809,54	0,00	175 436 673,65		
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	2 366 583,41	0,00	0,00	3 373 258,36	0,00	5 739 841,77		
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 587 321,32	0,00	2 587 321,32		
Inne	0,00	0,00	2 366 583,41	0,00	0,00	785 937,04	0,00	3 152 520,45		
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	139 315,82	0,00	1 007 108,80	0,00	1 146 424,62		
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	139 315,82	0,00	894 769,58	0,00	1 034 085,40		
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 339,22	0,00	112 339,22		
Stan na koniec roku	0,00	0,00	153 506 806,81	1 197 375,89	74 949,00	25 250 959,10	0,00	180 030 090,80		
Umorzenie										
Stan na początek roku	0,00	0,00	52 073 835,06	1 329 253,74	74 949,00	22 693 452,28	0,00	76 171 490,08		
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	3 769 107,59	4 912,94	0,00	3 297 645,32	0,00	7 071 665,85		
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	3 769 107,59	4 912,94	0,00	156 183,31	0,00	3 930 203,84		
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 141 462,01	0,00	3 141 462,01		
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	139 315,82	0,00	1 005 423,01	0,00	1 144 738,83		
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	139 315,82	0,00	900 573,23	0,00	1 039 889,05		
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 849,78	0,00	104 849,78		
Stan na koniec roku	0,00	0,00	55 842 942,65	1 194 850,86	74 949,00	24 985 674,59	0,00	82 098 417,10		
Odpisy aktualizujące										
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wartość netto										
Stan na początek roku	0,00	0,00	99 066 388,34	7 437,97	0,00	191 357,26	0,00	99 265 183,57		
Stan na koniec roku	0,00	0,00	97 663 864,16	2 525,03	0,00	265 284,51	0,00	97 931 673,70		

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 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	355 666,80
Zwiększenia, w tym:	43 983,29
Nabycie	24 873,68
Inne	19 109,61
Zmniejszenia, w tym:	5 803,65
Likwidacja i sprzedaż	5 803,65
Inne	0,00
Stan na koniec roku	393 846,44
Umorzenie	
Stan na początek roku	340 620,83
Zwiększenia, w tym:	52 580,99
Amortyzacja okresu	8 597,70
Inne	43 983,29
Zmniejszenia, w tym:	5 803,65
Likwidacja i sprzedaż	5 803,65
Inne	0,00
Stan na koniec roku	387 398,17
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	15 045,97
Stan na koniec roku	6 448,27

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne (likwidacja)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto				
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00

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	

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

[illegible]

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	25 500,00	30 563,00
w tym:		
<i>Grunty</i>	0,00	0,00
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	0,00	0,00
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	0,00	0,00
<i>Środki transportu</i>	0,00	0,00
<i>Inne środki trwałe</i>	25 500,00	30 563,00

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec roku

Stan na początek roku

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1 Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Należności krótkoterminowe	587 115,23	8 975,76	0,00	18 821,80	577 269,19
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:	587 115,23	8 975,76	0,00	18 821,80	577 269,19

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

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

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	2 510,00	7 869,50
powyżej 1 roku do 3 lat	300,00	2 539,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	1 524,50
powyżej 5 lat	2 210,00	3 806,00
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	2 510,00	7 869,50

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy

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

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

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00
za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00
za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00
za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	0,00	0,00
Inne sprawy sporne:	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 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	2 510,00	7 869,50
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	2 510,00	7 869,50
Razem krótkoterminowe	44 887,02	68 212,50
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)	32 796,66	52 224,89
Abonamenty	1 107,00	1 879,88
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	10 614,36	9 705,65
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	369,00	4 402,08
Razem	47 397,02	76 082,00

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
przychody z tyt. użytkowania wieczystego	0,00	0,00
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
wykup lokali, budynków	0,00	0,00
sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,	0,00	0,00
wpłaty z ZUS za pensjonariuszy	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
naprawy gwarancyjne	0,00	0,00
usługi wykonane a niezafakturowane	0,00	0,00
w tym: koszty mediów	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1 Otrzymane poręczenia i gwarancje	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.15. Informacja o kwocie wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	2 637 413,02	2 900 449,90

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

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

[illegible]

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 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	310 467,96	331 300,61
Należności od budżetów	0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	185,47	2 123,32
Pozostałe należności, w tym:	625 565,65	943 351,42
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	4 961,85	12 826,73
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	4 961,85	12 826,73
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	560 735,76	682 146,12
dochody budżetowe	46 207,78	240 589,93
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	18 622,11	20 615,37
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	936 219,08	1 276 775,35

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
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

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 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		
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:	0,00	0,00
Zwolnienie składek ZUS w ramach Tarczy Antykryzysowej w związku z COVID-19	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Koszty		
o nadzwyczajnej wartości	106 482,34	4 256 662,21
w tym:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	106 482,34	4 256 662,21
w tym:		
koszty przeciwdziałania i usuwania skutków pandemii COVID-19	106 482,34	39 261,50
koszty związane z rosyjską agresją na Ukrainę, w tym koszty udzielonej pomocy	0,00	4 217 400,71
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	5 912 691,68	8 126 360,86
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	1 778 683,52	2 411 640,57
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	3 811 325,13	5 276 588,85
sprzedaż usług	322 683,03	438 131,44
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych	0,00	0,00
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	23 275,07	144 294,78
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:	23 275,07	144 294,78
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...)	23 080,00	129 480,00
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania	0,00	0,00
przychody z tyt. mandatów	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów	0,00	0,00
przychody z tytułu porozumień między gminami	0,00	0,00
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych	0,00	0,00
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego	0,00	0,00
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej	0,00	0,00
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych	0,00	0,00
opłaty za odpady komunalne	0,00	0,00
inne	195,07	14 814,78
Razem	5 935 966,75	8 270 655,64

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych - § 427	2 167 051,72	3 195 863,44
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	3 286 138,65	5 028 418,78
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług renowacji-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	154 641,29	156 810,09
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	0,00	46 740,00
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	434 000,45	431 865,76
Inne	0,00	68 903,00
Razem	6 041 832,11	8 928 601,07

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
sprzedaż lokali i nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	0,00
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	129 279,45	182 602,15
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	27 453,60	4 137,43
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	62 918,72	43 823,88
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	24 287,41	18 659,08
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniądze	0,00	0,00
inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)	14 619,72	115 981,76
Razem	129 279,45	182 602,15

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	47 526,55	37 686,20
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	3 680,49	8 900,60
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	3 680,49	8 900,60
Inne koszty operacyjne, w tym:	43 846,06	28 785,60
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
utworzone rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	5 178,46	5 178,46
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych itp.)	38 667,60	23 607,14
Razem	47 526,55	37 686,20

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.e. Przychody finansowe

Przychody finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	6 239,01	13 263,48
<i>odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.</i>	6 239,01	13 263,48
<i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,</i>	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,19	162,72
<i>zysk na sprzedaży udziałów i akcji</i>	0,00	0,00
<i>dodatnie różnice kursowe</i>	0,00	0,00
<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności</i>	0,19	162,72
<i>rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	0,00	0,00
<i>umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,</i>	0,00	0,00
<i>rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań</i>	0,00	0,00
<i>pozostałe</i>	0,00	0,00
Razem	6 239,20	13 426,20

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	178,76	0,00
<i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>odsetki od zobowiązań</i>	<i>178,76</i>	<i>0,00</i>
Inne, w tym:	132,50	4 510,97
<i>ujemne różnice kursowe</i>	<i>0,00</i>	<i>4 435,81</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>	<i>132,50</i>	<i>75,16</i>
<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>umorzenie odsetek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>pozostałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Razem	311,26	4 510,97

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
 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	6 146,16	0,00	441 151,94
	0,00	6 146,16	0,00	407 737,94
	0,00	0,00	0,00	32 726,00
	0,00	0,00	0,00	688,00

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Żoliborz m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2022
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku bieżącego (osoby)
Pracownicy ogółem	1705	1787

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

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

Brak danych

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

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

Brak danych

Główna Księgowa
Pieczęć i podpis gł. księgowego
Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty
Żoliborz m.st. Warszawy

Data

Pieczęć i podpis Kierownika
Jednostki

..... Agnieszka Fochman-Zaniewicz

31 marca 2023r