

Dzielnice Biuro
Finansów Oświaty
-Targówek m.st.
Warszawy
ul.Stojanowska
12/14
03-558 Warszawa
identyfikacyjny
REGON
010812960

BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego

jednostki budżetowej

Warszawa

sporządzony na dzień					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	140 518 132,43	136 834 527,04	A. FUNDUSZE	124 356 858,58	121 269 266,55
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	350 213 851,71	360 435 344,87
II. Rzeczowe aktywa trwałe	140 518 132,43	136 834 527,04	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-225 856 993,13	-239 166 078,32
1. Środki trwałe	140 518 132,43	136 012 747,04	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-225 856 993,13	-239 166 078,32
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	137 059 820,58	133 478 855,31	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 959 474,90	1 535 986,15	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	1 498 836,95	997 905,58	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 940 527,56	23 867 365,23
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	821 780,00	I. Zobowiązania długoterminowe	10 670,00	10 053,75
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	23 742 367,06	23 818 457,65
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	979 720,71	1 160 295,56
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 710 007,41	1 512 014,48
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 283 290,74	5 384 964,70
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	8 072 114,94	8 697 581,39
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	25 953,26	17 789,49
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	10 250,08	16 460,00
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	430 761,96	761 149,66
B. AKTYWA OBROTOWE	7 779 253,71	8 302 104,74	8. Fundusze specjalne	6 230 267,96	6 268 202,37
I. Zapasy	439 786,35	651 148,02	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 230 267,96	6 268 202,37
1. Materiały	439 786,35	651 148,02	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	187 490,50	38 853,83
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	187 490,50	38 853,83
II. Należności krótkoterminowe	5 761 109,19	5 641 344,90	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	60 636,61	79 574,57			

1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów	6 037,71	4 201,49			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	5 694 434,87	5 557 568,84			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 360 096,95	1 729 938,22			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 348 600,49	1 713 331,94			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	11 496,46	16 606,28			
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	218 261,22	279 673,60			
SUMA AKTYWÓW	148 297 386,14	145 136 631,78	SUMA PASYWÓW	148 297 386,14	145 136 631,78

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

2021-03-05

Dzielnice Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy ul.Stojanowska 12/14 03-558 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień	Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 010812960		wysłać bez pisma przewodnego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	8 211 915,39	4 999 371,04
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 191 470,19	4 873 259,34
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	20 445,20	126 111,70
B. Koszty działalności operacyjnej	236 358 797,41	247 353 199,08
I. Amortyzacja	7 091 513,13	7 055 930,95
II. Zużycie materiałów i energii	20 432 260,35	19 492 661,25
III. Usługi obce	11 626 889,13	8 836 372,10
IV. Podatki i opłaty	597 122,89	679 373,94
V. Wynagrodzenia	156 922 301,46	169 091 814,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	38 108 413,43	41 031 585,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	451 918,06	224 422,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 128 378,96	941 037,92
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-228 146 882,02	-242 353 828,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 329 758,53	3 248 287,33
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 329 758,53	3 248 287,33
E. Pozostałe koszty operacyjne	41 157,65	67 626,34
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	41 157,65	67 626,34
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-225 858 281,14	-239 173 167,05
G. Przychody finansowe	13 299,00	14 787,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	6 123,80	5 916,12
III. Inne	7 175,20	8 871,28
H. Koszty finansowe	11 571,58	6 188,19
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	11 571,58	6 188,19
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-225 856 553,72	-239 164 567,84
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	439,41	1 510,48
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-225 856 993,13	-239 166 078,32

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

2021-03-18

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy ul.Stojanowska 12/14 03-558 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki jednostki budżetowej sporządzone na dzień	Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 010812960		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	326 516 518,97	350 213 851,71
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	229 492 269,72	239 191 165,18
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	217 196 779,35	233 449 204,56
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	60 905,00	887 263,99
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	7 140 683,51	4 702 727,17
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	137 734,78
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	5 093 901,86	14 234,68
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	205 794 936,98	228 969 672,02
2.1. Strata za rok ubiegły	198 719 047,49	225 856 993,13
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	72 905,99	205 741,17
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	60 905,00	887 263,99
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	1 977 866,44
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	6 942 078,50	41 807,29
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	350 213 851,71	360 435 344,87
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-225 856 993,13	-239 166 078,32
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-225 856 993,13	-239 166 078,32
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+/-III)	124 356 858,58	121 269 266,55

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

2021-04-08

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Załącznik nr 20

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

1. Informacje o jednostce

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty – Targówek m. st. Warszawy

1.1 Nazwa jednostki

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty – Targówek m. st. Warszawy

1.2 Siedziba jednostki

03-558 Warszawa, ul. Stojanowska 12/14

1.3 Adres jednostki

03-558 Warszawa, ul. Stojanowska 12/14

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

- edukacja w tym: placówki wychowania przedszkolnego, szkoły podstawowe, działalność wspomagająca edukację, licea ogólnokształcące, pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych oraz działalność rachunkowo – księgową.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 31.12.2020 roku objęto łącznie 46 jednostek.

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

Przyjęta polityka (zasady) rachunkowości obowiązuje Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty – Targówek m.st. Warszawy i placówki oświatowe dla których Biuro prowadzi obsługę finansowo-księgową. Księgi rachunkowe prowadzi się odrębnie dla każdej jednostki w sposób zawierający trwałe oznaczenie nazwą jednostki oraz nazwą programu przetwarzania przy zastosowaniu programu komputerowego QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o.

Rachunkowość Biura/ jednostki prowadzona jest zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

W przypadku braku odpowiedniego uregulowania w wyżej wymienionych przepisach Biuro może stosować krajowe standardy rachunkowości, MSR, MSSF oraz związane z nimi interpretacje ogłoszone w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2020 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego:

- zapasy magazynowe wycenia się według cen nabycia, powiększone o nie podlegający odliczeniu podatek VAT. Wartość rozchodu i stanu końcowego wycenia się według metody FIFO „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” przyjmując, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach tych składników aktywów, które najwcześniej nabyto,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe,
- środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu są przyjmowane do ewidencji w wartości określonej w decyzji,
- środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, w którym nie została określona wartość, przyjmowane są według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego składnika majątku,
- wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji,
- wartość nieumorzoną środka trwałego w przypadku m.in. likwidacji odnosi się na fundusz jednostki,
- jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia umarza się m.in. książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble i dywany,
- odsetki od należności i zobowiązań ujmują się w księgach w szczególności w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału,
- wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, nie później niż na dzień bilansowy,
- udzielone pożyczki wycenia się nie rzadziej niż na koniec kwartału, w kwocie wymaganej zapłaty,
- wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmujemy się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia, odpowiednio po kursie:
 - faktycznie zastosowanym w tym dniu (zapłata należności lub zobowiązań),
 - średnim ogłoszonym przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień- w przypadku jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego.
- na koniec kwartału wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów wycenia się po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP, a różnice kursowe odnosi się w przychody lub koszty finansowe,
- odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty i odnosi w pozostałe przychody operacyjne,
- otrzymane darowizny w postaci rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w kwocie nie wyższej od ich cen rynkowych w momencie otrzymania,
- otrzymane odszkodowania, grzywny i kary wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pod warunkiem, że są niewątpliwe,
- rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji,
- nie dokonujemy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych,
- fundusze własne i specjalne, rozliczenia międzyokresowe kosztów wycenia się w wartości nominalnej,
- zwroty wydatków dokonane w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek bieżący wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w tym samym roku budżetowym,
- zwroty wydatków z lat poprzednich ewidencjonowane są jako dochody budżetowe,

<Nazwa jednostki>**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.****I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

- ewidencję kosztów według rodzajów prowadzi się na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, a ustalenie wyniku finansowego następuje poprzez przebieganie w końcu roku obrotowego na stronie Wn konta 860 „Wynik finansowy” sumy poniesionych kosztów w korespondencji z kontami zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, a na stronie Ma konta 860 „Wynik finansowy” sumy uzyskanych przychodów w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7. Za miejsce powstawania kosztów uznaje się jednostki (placówki oświatowe oraz Biuro). Do kont syntetycznych zespołu 4 i 7 prowadzi się ewidencję analityczną według podziałek klasyfikacji budżetowej.

5. Inne informacje

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2020 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

Nie dotyczy.

Pozycja w bilansie	Zmienione pozycje	Zatwierdzone sprawozdanie za rok 2020 zł	Zmniejszenia zł	Zwiększenia zł	Sprawozdanie finansowe za rok 2020 po uwzględnieniu korekt zł
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE							Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
	Grunty	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe			
Wartość początkowa									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	201 127 951,26	13 248 253,49	18 875,12	23 862 771,11	0,00	238 257 850,98	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	5 871 111,73	2 480 984,68	0,00	1 683 147,62	821 780,00	10 857 024,03	
Nabycie	0,00	0,00	13 130,25	2 208 916,43	0,00	1 590 685,39	0,00	3 812 732,07	
Inne	0,00	0,00	5 857 981,48	272 068,25	0,00	92 462,23	821 780,00	7 044 291,96	
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	3 373 795,47	73 579,23	0,00	187 420,69	0,00	3 634 795,39	
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	46 284,69	0,00	187 420,69	0,00	233 705,38	
Inne	0,00	0,00	3 373 795,47	27 294,54	0,00	0,00	0,00	3 401 090,01	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	203 625 267,52	15 655 658,94	18 875,12	25 358 498,04	821 780,00	245 480 079,62	
Umorzenie									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	64 068 130,68	11 288 778,59	18 875,12	22 363 934,16	0,00	97 739 718,55	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	7 475 467,24	2 903 702,62	0,00	2 184 078,99	0,00	12 563 248,85	
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	6 086 487,45	459 331,05	0,00	510 112,45	0,00	7 055 930,95	
Inne	0,00	0,00	1 388 979,79	2 444 371,57	0,00	1 673 966,54	0,00	5 507 317,90	
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	1 397 185,71	72 808,42	0,00	187 420,69	0,00	1 657 414,82	
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	46 284,69	0,00	187 420,69	0,00	233 705,38	
Inne	0,00	0,00	1 397 185,71	26 523,73	0,00	0,00	0,00	1 423 709,44	
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	70 146 412,21	14 119 672,79	18 875,12	24 360 592,46	0,00	108 645 552,58	
Odpisy aktualizujące									
Saldo otwarcia	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	
Saldo zamknięcia	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	137 059 820,58	1 959 474,90	0,00	1 498 836,95	0,00	140 518 132,43	
Stan na koniec roku	0,00	0,00	133 478 855,31	1 535 986,15	0,00	997 905,58	821 780,00	136 834 527,04	

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wartości niematerialne i prawne ogółem	
Wartość początkowa	
Saldo otwarcia	1 381 345,04
Zwiększenia, w tym:	93 317,75
<i>Nabycie</i>	<i>81 948,15</i>
<i>Inne</i>	<i>11 369,60</i>
Zmniejszenia, w tym:	2 208,56
<i>Likwidacja i sprzedaż</i>	<i>1 318,56</i>
<i>Inne</i>	<i>890,00</i>
Saldo zamknięcia	1 472 454,23
Umorzenie	
Saldo otwarcia	1 381 345,04
Zwiększenia, w tym:	93 317,75
<i>Amortyzacja okresu</i>	<i>0,00</i>
<i>Inne</i>	<i>93 317,75</i>
Zmniejszenia, w tym:	2 208,56
<i>Likwidacja i sprzedaż</i>	<i>1 318,56</i>
<i>Inne</i>	<i>890,00</i>
Saldo zamknięcia	1 472 454,23
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	0,00
<i>Zwiększenia</i>	<i>0,00</i>
<i>Zmniejszenia</i>	<i>0,00</i>
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku	0,00

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
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

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
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 -Targówek m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
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
<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
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

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
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 nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
<i>Grunty</i>	0,00	0,00
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	0,00	0,00
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	0,00	0,00
<i>Środki transportu</i>	0,00	0,00
<i>Inne środki trwałe</i>	0,00	0,00

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
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 -Targówek m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
 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	29 772,64	39 804,77	9 545,28	20 227,36	39 804,77
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:	29 772,64	39 804,77	9 545,28	20 227,36	39 804,77

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
 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 gruntu	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 -Targówek m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
 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	10 670,00	10 053,75
powyżej 1 roku do 3 lat	1 232,50	1 232,50
powyżej 3 do 5 lat	1 232,50	1 232,50
powyżej 5 lat	8 205,00	7 588,75
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	10 670,00	10 053,75

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj (forma) zabezpieczenia	Kwota		w tym na aktywach	
	zobowiązań	zabezpieczeń	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
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
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
 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	
- <i>utworzone rezerwy bilansowe</i>	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 -Targówek m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
 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 gruntu	0,00	0,00
Inne sprawy sporne	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
 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	10 670,00	10 053,75
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	10 670,00	10 053,75
Razem krótkoterminowe	207 591,22	269 619,85
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,...)	87 646,90	173 585,30
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	10 892,02	11 750,31
Najem lokali	0,00	0,00
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezp. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)	109 052,30	84 284,24
Razem	218 261,22	279 673,60

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
 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:	187 490,50	38 853,83
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 pensionariuszy	0,00	0,00
pozostałe	187 490,50	38 853,83
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	187 490,50	38 853,83

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
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 -Targówek m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
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	3 494 657,68	3 524 204,65

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe	Nieruchomości inwestycyjne	Krótkoterminowe aktywa finansowa	Razem
	Akcje i udziały	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Akcje i udziały	
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00
- wieczyste użytkowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwrot użytkowanego gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
 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	60 636,61	79 574,57
Należności od budżetów	6 037,71	4 201,49
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	5 694 434,87	5 557 568,84
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	1 680,73	8 552,67
wartość brutto	11 568,21	23 546,43
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	9 887,48	14 993,76
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	5 311 518,23	5 321 914,08
dochody budżetowe	7 984,25	4 781,97
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	373 251,66	222 320,12
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	5 761 109,19	5 641 344,90

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
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 -Targówek m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
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

Dzielnikowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	0,00	1 586 107,94
o nadzwyczajnej wartości	0,00	1 566 244,86
w tym:		
przychody z tytułu uzyskania zwolnienia z opłacania składek ZUS w ramach Tarczy Antykryzysowej	0,00	1 566 244,86
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	19 863,08
w tym:		
przychody z tyt. refundacji zutilizowanych produktów żywnościowych w związku z zamknięciem placówek oświatowych z powodu COVID-19	0,00	19 863,08
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Koszty	0,00	1 567 547,34
o nadzwyczajnej wartości	0,00	1 547 684,26
w tym:		
koszty poniesione w związku z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków COVID-19	0,00	941 830,49
koszty zakupu sprzętu lub oprogramowania przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć	0,00	605 853,77
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	19 863,08
w tym:		
koszty z tytułu zutilizowanych produktów żywnościowych w związku z zamknięciem placówek oświatowych z powodu COVID-19	0,00	19 863,08
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
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 -Targówek m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku obrotowego
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	8 191 470,19	4 873 259,34
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	6 498 659,23	4 613 138,34
sprzedaż usług	1 692 810,96	260 121,00
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.)	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	20 445,20	126 111,70
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:	20 445,20	126 111,70
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	118 470,00
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 (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)	20 445,20	7 641,70
Razem	8 211 915,39	4 999 371,04

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
 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	2 828 208,77	2 754 785,94
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	8 608 782,96	5 898 974,88
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług remontów-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	180 410,85	178 628,72
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	9 486,55	3 982,56
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem	11 626 889,13	8 836 372,10

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
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 gruntu w prawo własności	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	2 329 758,53	3 248 287,33
opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową	2 221 573,83	1 564 246,08
opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	0,00	0,00
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	1 566 244,86
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	25 041,90	18 889,49
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	24 658,17	21 884,95
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących 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
<i>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.)</i>	58 484,63	77 021,95
Razem	2 329 758,53	3 248 287,33

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	41 157,65	67 626,34
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	24 969,34	34 191,02
<i>utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>odpis aktualizujący wartość należności</i>	<i>24 969,34</i>	<i>34 191,02</i>
<i>umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Inne koszty operacyjne, w tym:	16 188,31	33 435,32
<i>z tyt. zaokrąglenia podatków (w szczególności VAT)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzonych rezerw na zobowiązania</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>zapłacone odszkodowania, kary i grzywny</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp..)	16 188,31	33 435,32
Razem	41 157,65	67 626,34

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.e. Przychody finansowe

Przychody finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
dywidendy	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	6 123,80	5 916,12
<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>	3 324,25	4 874,29
<i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,</i>	2 799,55	1 041,83
Inne, w tym:	7 175,20	8 871,28
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe	0,00	4 328,96
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	7 074,55	2 366,41
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt.zobowiązań	0,00	0,00
pozostałe przychody finansowe	100,65	2 175,91
Razem	13 299,00	14 787,40

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
<i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>odsetki od zobowiązań</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Inne, w tym:	11 571,58	6 188,19
<i>korekty podatków</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>korekty błędnych naliczeń odpłatności</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>ujemne różnice kursowe</i>	<i>3 439,86</i>	<i>-1 702,16</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>	<i>4 803,30</i>	<i>5 613,75</i>
<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>umorzenie odsetek</i>	<i>3 328,42</i>	<i>2 276,60</i>
<i>pozostałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Razem	11 571,58	6 188,19

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	2 708,84	65 283,90	0,00	0,00
Zakłady Opieki Zdrowotnej	0,00	768,00	0,00	105 297,50
Instytucje Kultury	0,00	130,00	3 837,60	43 866,00
Razem:	2 708,84	66 181,90	3 837,60	149 163,50

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2020
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	2902	2946

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek 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

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

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek 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

Jednostka	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
TARGÓWEK - Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty -Targówek m.st. Warszawy	nie wystąpiły	0,00	nie wystąpiły	nie wystąpiły

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data

Pieczętka i podpis Kierownika
Jednostki

.....