

Urząd Dzielnicy Mokotów ul. Rakowiecka 25/27 02-517 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego ul. Rakowiecka 25/27, 02-517 Warszawa tel. 22 443 64 02, tel. 22 448 64 03 faks 22 325 46 80			Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al. Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa	
	jednostki budżetowej				
Numer identyfikacyjny REGON 015259640	sporządzony na dzień 2024-12-31				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	2 211 539 270,08	2 365 483 981,85	A. FUNDUSZE	1 965 701 696,25	2 197 956 821,54
I. Wartości niematerialne i prawne	6 817,89	120 916,38	I. Fundusz jednostki	2 044 144 829,39	2 106 056 815,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 201 405 229,75	2 355 900 433,38	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-78 443 133,14	91 900 006,24
1. Środki trwałe	2 027 718 738,59	2 164 933 633,30	1. Zysk netto (+)	0,00	91 900 006,24
1.1. Grunty	1 935 804 237,29	2 054 537 684,65	2. Strata netto (-)	-78 443 133,14	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	28 075 231,35	27 420 656,34	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	90 182 194,68	107 611 966,87	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 316 062,77	2 174 490,86	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	143 450,00	206 714,36	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	272 793,85	402 776,56	D. Zobowiązania rezerwy na zobowiązania	302 482 310,64	217 187 893,59
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	173 686 491,16	190 966 800,08	I. Zobowiązania długoterminowe	477 922,24	346 135,24
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	54 882 846,18	49 591 577,95
III. Należności długoterminowe	10 127 222,44	9 462 632,09	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 733 073,92	1 818 582,83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	229 484,79	283 166,70
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 509 433,39	1 659 142,32
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 656 846,97	2 941 481,60
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	34 496 229,01	32 545 111,21
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	14 152 338,22	10 308 681,81
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	105 439,88	35 411,48
B. AKTYWA OBROTOWE	56 644 736,81	49 660 733,28	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	320 200,33	350 338,47	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00

1. Materiały	320 200,33	350 338,47	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	238 758 601,90	158 753 196,77
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 362 940,32	8 496 983,63
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	8 362 940,32	8 496 983,63
II. Należności krótkoterminowe	42 032 117,89	38 944 678,41	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	650,73	2 674,20			
2. Należności od budżetów	30 523,65	147 439,35			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	42 000 943,51	38 794 564,86			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 292 418,59	10 365 716,40			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	140 080,37	57 034,59			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	14 152 338,22	10 308 681,81			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	2 268 184 006,89	2 415 144 715,13	SUMA PASYWÓW	2 268 184 006,89	2 415 144 715,13

Główny Księgowy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY**

Agnieszka Perka

Data

2025 -03- 13

Kierownik jednostki

**BURMISTRZ
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY**

Rafał Miasłowski

**ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY**

Katarzyna Potapowicz

**ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY**

Piotr Sławiński

**ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY**

Marek Rojszyk

**ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY**

Krzysztof Skolimowski

**ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY**

Marzena Rudnicka

URZĄD MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY URZĄD DZIELNICY MOKOTÓW Urząd Dzielnicy Mokotów ul. Rakowiecka 25/27 02-517 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2024-12-31	Urząd Miasta Stolecznego Warszawy Al. Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 015259640		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	95 780 389,62	119 557 421,93
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	90 962 383,51	114 988 523,51
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	4 818 006,11	4 568 898,42
B. Koszty działalności operacyjnej	163 736 389,81	179 103 104,86
I. Amortyzacja	5 810 585,48	6 695 553,09
II. Zużycie materiałów i energii	4 065 035,85	3 407 882,19
III. Usługi obce	47 983 245,68	52 711 559,18
IV. Podatki i opłaty	204 392,20	348 618,92
V. Wynagrodzenia	52 464 913,90	57 883 562,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	9 806 420,62	10 792 004,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	355 159,60	520 150,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	43 046 636,48	46 743 773,57
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-67 956 000,19	-59 545 682,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	77 532 968,07	175 648 591,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	47 748 921,44	69 197 494,08
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	29 784 046,63	106 451 097,09
E. Pozostałe koszty operacyjne	23 896 093,11	47 205 477,82
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	23 896 093,11	47 205 477,82
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-14 319 125,23	68 897 430,42
G. Przychody finansowe	18 924 743,23	49 049 839,70
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	17 328 164,95	15 380 798,90
III. Inne	1 596 578,28	33 669 040,80
H. Koszty finansowe	83 048 751,14	26 047 263,88
I. Odsetki	146 903,01	200 649,56
II. Inne	82 901 848,13	25 846 614,32
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-78 443 133,14	91 900 006,24
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-78 443 133,14	91 900 006,24

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

2025 -03- 13

DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Rafał Miasowski

Agnieszka Perka
BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Marek Rojszyk

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Potapowicz

Piotr Stawiński

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Urząd Dzielnicy Mokotów ul.Rakowiecka 25/27 02-517 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki jednostki budżetowej sporządzone na dzień 2024-12-31	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al.Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 015259640		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 900 271 086,62	2 044 144 829,39
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	685 071 867,51	671 318 634,95
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	390 556 934,28	491 127 429,51
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	37 894 460,99	50 394 271,68
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	0,00	1 033 211,74
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	103 579,55
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	256 620 472,24	128 660 142,47
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	541 198 124,74	609 406 649,04
2.1. Strata za rok ubiegły	52 617 679,88	78 443 133,14
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	142 463 516,15	175 386 665,17
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	230 534 954,36	314 495 920,53
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	46 657 468,64	12 526 409,75
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	68 924 505,71	28 554 520,45
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 044 144 829,39	2 106 056 815,30
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-78 443 133,14	91 900 006,24
1. zysk netto (+)	0,00	91 900 006,24
2. strata netto (-)	-78 443 133,14	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+/-III)	1 965 701 696,25	2 197 956 821,54

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Data

2025-03-21

Kierownik jednostki
BURO
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Agnieszka Perka

Rafał Miałowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
ZASTĘPCA BURMISTRZÓW
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Katarzyna Potapowicz

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Marzena Rudnicka

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Marek Rojszyk

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW
M.ST. WARSZAWY

Piotr Sławiński

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY

Krzysztof Skolimowski

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2024 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 Urzędzie Dzielnicy Mokotów m.st. Warszawy

1.1 Nazwa jednostki

Urząd Dzielnicy Mokotów m.st. Warszawy

1.2 Siedziba jednostki

ul. Rakowiecka 25/27 02-517 Warszawa

1.3 Adres jednostki

ul. Rakowiecka 25/27 02-517 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

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

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

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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

rekreacji, jednostek organizacyjnych Miasta, których działalność statutowa dotyczy zarządu zasobem lokalowym, innych jednostek określonych w uchwale Rady Miasta;

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

Dzielnicy mogą być również przekazywane inne zadania należące do Miasta.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe Urzędu Dzielnicy Mokotów obejmuje rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe Urzędu Dzielnicy Mokotów zawiera wszystkie dane dotyczące Urzędu Dzielnicy Mokotów.
Urząd Dzielnicy sporządza sprawozdanie jednostkowe.

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

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

Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

wydanych na ich podstawie obowiązującymi rozporządzeniami Ministra Finansów. Podstawą zapisu w księgach rachunkowych są zatwierdzone dowody księgowe, stwierdzające dokonanie operacji gospodarczych zgodnie ze stanem faktycznym. Stany aktywów i pasywów wykazane na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych wykazywane są w tej samej wysokości jako bilans otwarcia na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych. W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu obrachunkowego w momencie ich wystąpienia.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 1.500 zł do 10 000 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok są:

- a) finansowane ze środków obrotowych,
- b) ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w używaniu na koncie 013 i wartości niematerialne i prawne na koncie 020 w miesiącu przekazania ich do używania po zakupie.

Pozostałe środki trwałe w używaniu o wartości mniejszej/równej 1.500 zł o charakterze wyposażenia biura:

- a) np. kosze, zasłony, firany, karnisze, wykładziny – księgowane są bezpośrednio w momencie oddania ich do użytkowania,
- b) np. lampki biurowe, czajniki elektryczne, lustra, tablice korkowe księgowane są w koszty w momencie oddania ich do użytkowania,
- c) drobne akcesoria komputerowe księgowane są w koszty w momencie oddania ich do użytkowania.

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

- a) meble, dywany, telefony, środki dydaktyczne na koncie 013,
- b) książki (literatura fachowa) księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie ich przekazania do użytkowania. Ponadto podlegają wpisowi do kart ewidencyjnych wyposażenia pracowników.

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

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

Ewidencja ilościowo-wartościowa gruntów stanowiących własność m.st., Warszawy (w tym oddanych w użytkowanie wieczyste innym podmiotom) oraz przysługującego m.st. Warszawie prawa użytkowania wieczystego. Prowadzona jest w księgach inwentarzowych przez Wydział Obrotu Nieruchomościami, czyli wewnętrzną komórkę organizacyjną urzędu dzielnicy właściwą do prowadzenia zasobu nieruchomości m.st. Warszawy w zakresie ww

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

gruntów oraz przysługującego m.st. Warszawie prawa użytkowania wieczystego gruntu położonych na obszarze dzielnicy niezależnie od sposobu nabycia (np. nabycie z mocy prawa przez m.st. Warszawa bądź jego poprzedników prawnych, o których mowa w art. 20 ustawy z dnia 15 marca 2002 r. o ustroju miasta stołecznego Warszawy, zakup, w tym zakup nieruchomości przez inne jednostki organizacyjne m.st. Warszawy w ramach zadań inwestycyjnych, darowizny).

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

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

Rezerwy

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

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

Rezerwy tworzy się wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się z ciążących na nich obowiązków, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie sprawozdawczości.

Rezerwy tworzy się w związku ze zdarzeniami związanymi:

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

Rezerwy tworzy się w szczególności na:

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

sprawy sądowe dotyczące m.in. roszczeń: z tytułu zasiedzeń, z tytułu postępowań o zniesienie współwłasności lub dział spadku, z tytułu roszczeń pracowniczych o rozwiązanie umowy, wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa), uszczerbku na zdrowiu, o zapłatę za wykonanie usługi, o zapłatę wynagrodzenia za bezumowne korzystanie z nieruchomości itd. Rezerwy na sprawy sądowe tworzy się w przypadku postępowań sądowych, w których występuje m.st. Warszawa, bez względu na charakter uczestnictwa, a prawdopodobieństwo orzeczenia niekorzystnego jest większe niż prawdopodobieństwo wyroku korzystnego.

Jako podstawę oceny prawdopodobieństwa orzeczenia niekorzystnego dla Urzędu m.st. Warszawy i urzędów dzielnic przyjmuje się przebieg postępowania sądowego i opinie radców prawnych.

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

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

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

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

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

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wyliczenie wysokości rezerw dokonywane jest przez wydziały merytoryczne dla dzielnic przy współpracy z radcami prawnymi w zakresie określenia stopnia prawdopodobieństwa niekorzystnego orzeczenia:

- w przypadku spraw prowadzonych przez radców prawnych zatrudnionych w wydziałach merytorycznych dla dzielnic;
- w przypadku spraw prowadzonych przez radców prawnych świadczących usługi na podstawie umowy cywilnoprawnej na rzecz wydziałów merytorycznych dla dzielnic;
- w przypadku spraw prowadzonych przez radców prawnych zatrudnionych w Biurze Prawnym.

Wydziały merytoryczne dla dzielnic przekazują do Wydziału Budżetowo-Księgowego, na bieżąco lub najpóźniej na koniec roku, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe, a także na wniosek Wydziału Budżetowo-Księgowego informację o wysokości rezerw w tym o ich powstaniu, zmianie lub wygaśnięciu, celem dokonania stosownych księgowień w wartości syntetycznej w księgach rachunkowych Urzędu Dzielnicy.

Informację o wysokości rezerw wydziały merytoryczne dla dzielnic właściwe dla danej sprawy przekazuje do Wydziału Budżetowo-Księgowego w formie zestawień sporządzanych przez pracowników merytorycznych i podpisanych przez Naczelnika właściwego wydziału dla dzielnic na podstawie danych ujętych w systemie Rejestru Spraw Sądowych (RSS), (w powyższym zestawieniu powinna się znajdować także informacja w zakresie imienia i nazwiska radcy prawnego odpowiedzialnego za prowadzenie danej sprawy sądowej na podstawie danych w RSS. Za prawidłowość danych ujętych w systemie RSS odpowiada radca prawny prowadzący daną sprawę),

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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

grunty zajęte pod drogi) – w przypadku tych odszkodowań, których wypłaty są pewne, rezerwę tworzy się w 100% szacowanej wartości odszkodowania. Odszkodowania, których wypłata zależna jest od rozstrzygnięcia sprawy sądowej, tworzy się na tych samych zasadach, co rezerwy na sprawy sądowe.

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

Ewidencja księgowa rezerwy w ciężar kosztów polega na:

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

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

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

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

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

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

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe ujmuje się w księgach rachunkowych w ewidencji pozabilansowej jeśli powstaje obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń. Zobowiązania, jak długo mają charakter warunkowych, nie są ujmowane w bilansie oraz w rachunku zysków i strat, ujmowane są w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego m.st. Warszawy.

Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość należności.

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

- a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu-komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym,
- b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
- c) należności kwestionowanych przez dłużników, oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości kwoty niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np.: odsetki, kary, koszty sądowe), w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,
- e) należności nieprzeterminowanych od stron trzecich, w przypadku których utworzono już dla wcześniejszych należności odpisy aktualizujące,
- f) należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności – dokonuje się:
 - indywidualnego odpisu aktualizującego dla należności od dłużników, których kwota zaległości jest równa lub wyższa od kwoty 500.000 zł,
 - ogólnego odpisu aktualizującego dla pozostałych należności, według zasad opisanych poniżej,

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd Dzielnicy Mokotów

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2024 r.**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- g) należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności dokonuje się indywidualnego odpisu aktualizującego.

W przypadku utworzenia indywidualnego odpisu aktualizującego wartość należności, biuro merytoryczne/wydział merytoryczny bierze pod uwagę w szczególności następujące czynniki: czas zalegania kontrahenta z zapłatą, wyniki indywidualnych monitów, przyczyny zwłoki w zapłacie, posiadane gwarancje i zabezpieczenia. Wartość indywidualnego odpisu aktualizującego należności określa się jako różnicę pomiędzy wartością należności w księgach a najbardziej prawdopodobną kwotą wpływu tych należności.

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

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

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

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

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

drzew i krzewów, należności z tytułu opłat za odpady komunalne i należności z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

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

- a) indywidualnie - na podstawie otrzymanych od komornika sądowego informacji określających stopień ich nieściągalności w odniesieniu do poszczególnych dłużników alimentacyjnych,
 - b) dla pozostałych należności (do których nie otrzymano informacji od komorników sądowych) – ogólnym odpisem według raportu wiekowania.
- Księgowanie odpisu aktualizującego dla należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego dokonywane jest przez wydziały dla dzielnic właściwe w sprawach budżetowo – księgowych w części należnej Skarbowi Państwa i w części należnej m.st. Warszawa.

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

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

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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- b) odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze.
- 2) Wykorzystanie odpisu aktualizującego następuje w wyniku zmniejszenia wartości odpisu aktualizacyjnego w przypadku umorzenia, przedawnienia, nieściągalności należności.
 - a) Rozwiązanie odpisu aktualizującego następuje w wyniku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizacyjnego należności, tj. dokonania zapłaty przez dłużnika.
 - b) Odpis aktualizujący księguje się poprzez zmniejszenie wartości należności na koncie odpisów aktualizujących należności, przy jednoczesnym pozostawieniu pierwotnej wartości należności na koncie należności (tj. pozostawieniu należności w ewidencji). Nie ma obowiązku przypisywania ogólnego odpisu aktualizującego należności do konkretnych kontrahentów.
- 3) W przypadku odpisów aktualizujących wartość należności tworzonych indywidualnie, oddzielnie rozpatruje się konieczność rozwiązania lub utworzenia odpisu aktualizującego wartość należności dla każdej należności. W ewidencji księgowej zmniejszenie odpisu aktualizującego tj. równowartości całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego (w szczególności w wyniku ustania przyczyny utworzenia) odnoszone jest w pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący). Zwiększenie odpisu aktualizującego odnoszone jest w pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe.
- 4) Dokonując prezentacji w rachunku zysków i strat, powstałe przychody i koszty wynikające z powyższych księgowania nie podlegają kompensacie tj.:
 - a) przyrost wartości odpisu aktualizującego należności od danego kontrahenta prezentowany jest w rachunku zysków i strat w pozostałych kosztach operacyjnych lub kosztach finansowych,
 - b) brak zmiany wartości odpisu aktualizującego należności od danego kontrahenta skutkuje brakiem wpływu na rachunek zysków i strat,
 - c) zmniejszenie wartości odpisu aktualizującego należności od danego kontrahenta prezentowane jest w rachunku zysków i strat w pozostałych przychodach operacyjnych lub przychodach finansowych.
- 5) W przypadku ogólnego odpisu aktualizującego wartość należności, po ustaleniu nowej aktualizacji, w ewidencji księgowej następuje odwrócenie (rozwiązanie) całej wartości odpisu ogólnego zaksięgowanego na 31 grudnia poprzedniego roku w pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe i zaksięgowanie wartości odpisu ogólnego w wysokości skalkulowanej na 31 grudnia roku, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe w pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego



Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dokonując prezentacji w rachunku zysków i strat prezentuje się różnicę pomiędzy ogólną wartością na dzień ustalenia nowej aktualizacji a wartością uprzednio zaksięgowanego odpisu aktualizującego należności tj.:

- a) przyrost odpisu aktualizującego należności prezentowany jest w rachunku zysków i strat w pozostałych kosztach operacyjnych lub kosztach finansowych;
- b) zmniejszenie odpisu aktualizującego należności prezentowane jest w rachunku zysków i strat w pozostałych przychodach operacyjnych lub przychodach finansowych.

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

Należne odszkodowania, grzywny i kary

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

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

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

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

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

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- b) zmianę stanu międzyokresowych rozliczeń kosztów w korespondencji z kontem 490 „Rozliczenie kosztów”.

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

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego dokonywane są wyłączenia:

- a) wzajemnych należności i zobowiązań między jednostkami,
- b) przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami,
- c) nieodpłatne przekazanie/otrzymanie środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych między jednostkami,
- d) aktywów przekazanych/otrzymanych w ramach centralnego zaopatrzenia między jednostkami.

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

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

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

- a) ujmuje się w funduszu jednostki,
- b) wykazuje się w odpowiedniej pozycji zestawienia zmian w funduszu jednostki.

W dodatkowych informacjach i objaśnieniach ujawniane są następujące informacje dotyczące korekty błędów popełnionych w poprzednich latach obrotowych:

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2024 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- a) rodzaj błędu popełnionego w poprzednich latach,
- b) kwotę korekty dotyczącej bieżącego roku obrotowego i każdej korekty dotyczącej lat poprzednich.

W przypadku zakłócenia porównywalności danych sprawozdawczych i porównawczych w wyniku zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości lub korekt błędów popełnionych w poprzednich latach obrotowych, dla zapewnienia porównywalności retrospektywnie przekształcone dane porównawcze wykazuje się uzupełniając w odrębnej tabeli dla bilansu, w rachunku zysków i strat oraz w zestawieniu zmian funduszu jednostki.

5. Inne informacje

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

fu

Urząd Dzielnicy Mokotów
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE						Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
	Grunty	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe		
Wartość początkowa								
Stan na początek roku	1 951 785 261,43	37 756 284,52	129 582 772,50	6 180 167,71	434 224,56	10 933 539,59	173 686 491,16	2 272 602 456,95
Zwiększenia, w tym:	123 926 576,83	97 410,75	23 990 593,86	1 244 842,22	95 048,50	1 059 861,87	50 578 726,09	200 895 649,37
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	834 087,47	18 678 646,35	19 512 733,82
Inne	123 926 576,83	97 410,75	6 785 004,18	0,00	0,00	92 608,45	50 578 726,09	181 382 915,55
Przemieszczenia	0,00	0,00	17 205 589,68	1 244 842,22	95 048,50	133 165,95	-18 678 646,35	0,00
Zmniejszenia, w tym:	5 527 213,05	1 482 844,05	0,00	252 300,90	0,00	1 130 417,12	33 298 417,17	40 208 348,24
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	252 300,90	0,00	571 437,86	0,00	823 738,76
Inne	5 527 213,05	1 482 844,05	0,00	0,00	0,00	558 979,26	33 298 417,17	39 384 609,48
Stan na koniec roku	2 070 184 625,21	36 370 851,22	153 573 366,36	7 172 709,03	529 273,06	10 862 984,34	190 966 800,08	2 433 289 758,08
Umorzenie								
Stan na początek roku	6 299 970,97	0,00	39 400 577,82	4 864 104,94	290 774,56	10 660 745,74	0,00	61 516 174,03
Zwiększenia, w tym:	396 774,71	0,00	6 560 821,67	386 414,13	31 784,14	929 879,16	0,00	8 305 673,81
Amortyzacja okresu	396 774,71	0,00	5 870 578,98	386 414,13	31 784,14	3 183,24	0,00	6 688 735,20
Inne	0,00	0,00	690 242,69	0,00	0,00	926 695,92	0,00	1 616 938,61
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	252 300,90	0,00	1 130 417,12	0,00	1 382 718,02
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	252 300,90	0,00	571 437,86	0,00	823 738,76
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558 979,26	0,00	558 979,26
Stan na koniec roku	6 696 745,68	0,00	45 961 399,49	4 998 218,17	322 558,70	10 460 207,78	0,00	68 439 129,82
Odpisy aktualizujące								
Stan na początek roku	9 681 053,17	9 681 053,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 681 053,17
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	730 858,29	730 858,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730 858,29
Stan na koniec roku	8 950 194,88	8 950 194,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 950 194,88
Wartość netto								
Stan na początek roku	1 935 804 237,29	28 075 231,35	90 182 194,68	1 316 062,77	143 450,00	272 793,85	173 686 491,16	2 201 405 229,75
Stan na koniec roku	2 054 537 684,65	27 420 656,34	107 611 966,87	2 174 490,86	206 714,36	402 776,56	190 966 800,08	2 355 900 433,38

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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	11 349 551,55
Zwiększenia, w tym:	120 916,38
Nabycie	120 916,38
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	31 097,46
Likwidacja i sprzedaż	31 097,46
Inne	0,00
Stan na koniec roku	11 439 370,47
Umorzenie	
Stan na początek roku	11 342 733,66
Zwiększenia, w tym:	6 817,89
Amortyzacja okresu	6 817,89
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	31 097,46
Likwidacja i sprzedaż	31 097,46
Inne	0,00
Stan na koniec roku	11 318 454,09
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	6 817,89
Stan na koniec roku	120 916,38

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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	272 793,85	0,00	272 793,85
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	272 793,85	0,00	272 793,85
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto				
Stan na początek roku	0,00	272 793,85	0,00	272 793,85
Stan na koniec roku	0,00	272 793,85	0,00	272 793,85

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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	9 681 053,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	0,00	730 858,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	8 950 194,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.4. Grunty użytkowane wieczystie

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	9 571 007,23	9 174 355,52

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec roku

Stan na początek roku

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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	128 348 362,52	83 795 968,22	1 917 162,56	68 123 403,91	142 103 764,27
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Należności alimentacyjne	56 509 914,22	59 729 894,70	0,00	56 509 914,22	59 729 894,70
Razem:	184 858 276,74	143 525 862,92	1 917 162,56	124 633 318,13	201 833 658,97

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

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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	9 968 392,53	18 908 405,66	0,00	0,00	28 876 798,19
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	728 757,28	1 982 816,49	0,00	7 792,27	2 703 781,50
Inne rezerwy:	228 061 452,09	26 618 500,25	222 276,17	127 285 059,09	127 172 617,08
Razem	238 758 601,90	47 509 722,40	222 276,17	127 292 851,36	158 753 196,77

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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	477 922,24	346 135,24
powyżej 1 roku do 3 lat	477 922,24	346 135,24
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Razem	477 922,24	346 135,24

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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	

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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	5 013 604,30
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	3 614 520,00	0,00
Inne sprawy sporne:	7 647 429,56	2 049 106,72
Razem	11 261 949,56	7 062 711,02

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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:	8 362 940,32	8 496 983,63
przychody za zajęcie pasa drogowego	8 362 940,32	8 353 022,13
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	0,00	143 961,50
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	8 362 940,32	8 496 983,63

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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	5 590 555,06	6 155 837,69
Razem:	5 590 555,06	6 155 837,69

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	1 402 039,88	1 352 340,03

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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

Urząd Dzielnicy Mokotów
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
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	650,73	2 674,20
Należności od budżetów	30 523,65	147 439,35
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	42 000 943,51	38 794 564,86
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	32 119 362,87	30 342 449,39
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	32 119 362,87	30 342 449,39
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	320 130,33	0,00
dochody budżetowe	24 564 287,30	21 531 027,41
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	17 116 525,88	17 263 537,45
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	42 032 117,89	38 944 678,41

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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



Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Koszty	10 986 425,22	6 883 832,72
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	10 986 425,22	6 883 832,72
w tym:		
zakup środków dezynfekcyjnych, rękawic, masek ochronnych, kombinezonów, dozowników, termometrów, osłon z plexi, generatora ozonu (zadania własne)	0,00	0,00
dezynfekcja i ozonowanie pomieszczeń, montaż przegród ochronnych z plexi, koszty transportu (zadania własne)	0,00	0,00
zakup środków dezynfekcyjnych, rękawic, masek ochronnych, przyłbic, dozowników, osłon z plexi (zadania zlecone, program "Wspieraj Seniora")	0,00	0,00
dodatek elektryczny/gazowy	287 133,49	24 706,41
pomoc Ukrainie	10 699 291,73	6 859 126,31

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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:	90 962 383,51	114 988 523,51
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	28 471 312,70	30 824 388,25
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	60 567 849,10	72 349 987,88
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	271 934,51	233 355,43
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
sprzedaż usług	0,00	0,00
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych	1 018 247,59	325 387,40
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	633 039,61	11 255 404,55
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	4 818 006,11	4 568 898,42
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:	4 818 006,11	4 568 898,42
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	1 192 001,03	967 745,77
przychody z tyt. odszkodowań	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania	0,00	0,00
przychody z tyt. mandatów	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów	0,00	0,00
przychody z tytułu porozumień między gminami	0,00	0,00
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych	0,00	0,00
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego	3 355 463,71	3 518 507,05
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	270 541,37	82 645,60
Razem	95 780 389,62	119 557 421,93

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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	20 280 940,39	20 075 647,98
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	23 383 279,23	27 210 872,20
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	16 314,63	16 318,86
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	96 952,42	170 685,10
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	4 205 759,01	5 235 821,04
Inne	0,00	2 214,00
Razem	47 983 245,68	52 711 559,18

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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:	47 748 921,44	69 197 494,08
sprzedaż lokali i nieruchomości	26 386 472,44	54 431 877,86
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	0,00
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności	21 362 449,00	14 765 616,22
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	29 784 046,63	106 451 097,09
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	14 493 282,85	6 015 932,37
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	1 323 995,13	983 717,58
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	10 219 728,36	93 455 859,14
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. zaokrągleń 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.)	3 747 040,29	5 995 588,00
Razem	77 532 968,07	175 648 591,17

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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:	23 896 093,11	47 205 477,82
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	16 058,70	73 088,66
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	3 178 808,45	9 525 527,23
utworzenie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności	3 178 808,45	9 525 527,23
Inne koszty operacyjne, w tym:	20 701 225,96	37 606 861,93
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
utworzone rezerwy na zobowiązania	19 172 539,75	32 958 338,00
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	1 236 538,10	3 934 058,78
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 sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych itp.)	292 148,11	714 465,15
Razem	23 896 093,11	47 205 477,82

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

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:	17 328 164,95	15 380 798,90
<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>	<i>17 328 164,95</i>	<i>15 380 798,90</i>
<i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Inne, w tym:	1 596 578,28	33 669 040,80
<i>zysk na sprzedaży udziałów i akcji</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>dodatnie różnice kursowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań</i>	<i>1 596 578,28</i>	<i>33 669 040,80</i>
<i>pozostałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Razem	18 924 743,23	49 049 839,70

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	146 903,01	200 649,56
<i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>odsetki od zobowiązań</i>	<i>146 903,01</i>	<i>200 649,56</i>
Inne, w tym:	82 901 848,13	25 846 614,32
<i>ujemne różnice kursowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>	<i>11 886 720,06</i>	<i>10 350 735,14</i>
<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>	<i>70 389 530,60</i>	<i>14 336 270,28</i>
<i>umorzenie odsetek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>pozostałe</i>	<i>625 597,47</i>	<i>1 159 608,90</i>
Razem	83 048 751,14	26 047 263,88

Urząd Dzielnicy Mokotów
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
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:	525,13	331 224,29	1 233 439,01	64 716,73
Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	0,11	0,00	739 884,72	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Stołeczne Przedsiębiorstwo Usług Plastycznych i wystaw Artystycznych WAREXPO SPÓŁKA z O.O.	0,00	0,00	0,00	50 051,00
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Spółka z o.o.	0,00	0,00	85 354,83	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Spółka z o.o.	0,00	0,00	307 553,76	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	0,00	322 149,85	0,00	0,00
Tramwaje Warszawskie Spółka z o.o.	0,00	3 772,76	28 951,29	0,00
Towarzystwo Budownictwa Społecznego Warszawa Południe Spółka z o.o.	0,00	0,39	41 486,80	0,00
Szpital Czerniakowski Spółka z o.o.	0,00	4 729,89	0,00	7 296,99
Instytucje Kultury	525,02	571,40	30 207,61	6 000,00
Zakłady Opieki Zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	1 368,74

Urząd Dzielnicy Mokotów
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2024
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	469	465

Urząd Dzielnicy Mokotów

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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



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

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pieczęć i podpis Głównego Księgowego
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY
Agnieszka Perka

Data

2025 -03- 13

Pieczęć i podpis Kierownika Jednostki

Burmistrz
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY
Rafał Miastowski

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY
Marek Rojszyk

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY
Katarzyna Potapowicz

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY
Piotr Sławiński

ZASTĘPCA BURMISTRZA
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY
Krzysztof Skolimowski

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
DZIELNICY MOKOTÓW M.ST. WARSZAWY
Marzena Rudnicka

