

**Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty – Bielany m.st. Warszawy**  
**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony**  
**31 grudnia 2018r.**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

---

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

**1. Informacje o:**

**1.1 Nazwa jednostki**

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty – Bielany m.st. Warszawy

**1.2 Siedziba jednostki**

Warszawa

**1.3 Adres jednostki**

ul. Żeromskiego 29

**1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Obsługa finansowo – księgowa jednostek oświatowych Dzielnicy Bielany

**2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

1 styczeń 2018 roku – 31 grudzień 2018 roku

**3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne**

Sprawozdanie zawiera dane łączne DBFO-Bielany oraz obsługiwanych jednostek oświatowych

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

Koszty mediów (telefony, woda, energia elektryczna itp.) wynikające z faktury wystawionej w bieżącym roku obrotowym, obejmującej zarówno usługi świadczone w roku poprzednim jak również w roku bieżącym, ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu wpływu faktury do DBFO (dotyczy DBFO oraz obsługiwanych jednostek).

**Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty – Bielany m.st. Warszawy**  
**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony**  
**31 grudnia 2018r.**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

---

W DBFO i jednostkach oświatowych nie ujmuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych co oznacza, że całość pozycji kosztów/przychodów odnosi się jednorazowo w koszty/przychody.

Kwoty wynikające z zaokrągleń podatku VAT księgowane są odpowiednio na koncie 760 i 761.

Kwoty wynikające z zaokrągleń składek ZUS księgowane są odpowiednio na koncie 404 i 405.

Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu o wartości mniejszej/równej 500 zł, o charakterze wyposażenia (za wyjątkiem mebli, dywanów i aparatów telefonicznych), artykułów gospodarstwa domowego, sprzętu AGD oraz pomocy dydaktycznych (za wyjątkiem zbiorów bibliotecznych) księgowane są w koszty w momencie oddania ich do użytkowania i ewidencjonowane w księgach inwentarzowych ilościowo.

**5. Inne informacje**

Od 1 stycznia 2018 roku obowiązuje zmiana sposobu ujmowania w księgach rachunkowych nadwyżki dochodów jednostek oświatowych.

Nadwyżka dochodów, w roku 2018 ujęta została na koncie 870 (dotychczas na koncie 820) oraz przeksięgowana, pod datą 31 grudnia, na wynik finansowy. W związku z tym w bilansie zamknięcia roku 2018 nie występuje poz. „Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)”. Zmiana wprowadzona została rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 załączeniu przekształcenia bilansu otwarcia, stanu początkowego rachunku zysków i strat oraz stanu początkowego zmian w funduszu jednostki tak, aby dane na początek roku 2018 były porównywalne ze stanem na koniec roku 2018. W wyniku przekształcenia wysokość straty netto na początek roku 2018 wzrosła o kwotę 799 036,55 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Anna Żyła

Dzielnicowe Biuro  
Finansów Oświaty -  
Bielany m.st.  
Warszawy  
ul. Żeromskiego 29  
01-880 Warszawa  
Identyfikacyjny  
REGON  
015740544

**BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu  
budżetowego**

**jednostki budżetowej**

Warszawa

**sporządzony na dzień 2018-12-31**

| <b>AKTYWA</b>                                                                                                            | <b>Stan na początek roku</b> | <b>Stan na koniec roku</b> | <b>PASYWA</b>                                                                               | <b>Stan na początek roku</b> | <b>Stan na koniec roku</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                                                                                                  | <b>208 986 202,75</b>        | <b>216 774 794,03</b>      | <b>A. FUNDUSZE</b>                                                                          | <b>193 118 695,98</b>        | <b>197 040 873,37</b>      |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                                                                                | <b>44 280,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>I. Fundusz jednostki</b>                                                                 | <b>418 990 856,71</b>        | <b>443 717 049,20</b>      |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                                                        | <b>208 941 922,75</b>        | <b>216 774 794,03</b>      | <b>II. Wynik finansowy netto (+/-)</b>                                                      | <b>-225 073 124,18</b>       | <b>-246 676 175,83</b>     |
| <b>1. Środki trwałe</b>                                                                                                  | <b>208 941 922,75</b>        | <b>216 774 794,03</b>      | <b>1. Zysk netto (+)</b>                                                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                |
| <b>1.1. Grunty</b>                                                                                                       | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                | <b>2. Strata netto (-)</b>                                                                  | <b>-225 073 124,18</b>       | <b>-246 676 175,83</b>     |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                         | 0,00                       | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>                   | <b>-799 036,55</b>           | <b>0,00</b>                |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 201 577 023,94               | 209 501 013,58             | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 2 023 817,82                 | 2 236 556,77               | <b>B. Fundusze placówek</b>                                                                 | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                   | 67 916,06                    | 61 485,17                  | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>                                                         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                  | 5 273 164,93                 | 4 975 738,51               | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                            | <b>20 876 785,57</b>         | <b>25 073 748,59</b>       |
| <b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>                                                                           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>                                                       | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>                                                               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                     | <b>20 666 747,04</b>         | <b>23 970 568,84</b>       |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                | <b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>                                              | <b>660 474,53</b>            | <b>1 089 351,06</b>        |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                | <b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>                                                       | <b>2 783 309,22</b>          | <b>3 368 374,40</b>        |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                         | 0,00                       | <b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>                              | <b>5 733 394,67</b>          | <b>7 506 635,29</b>        |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                         | 0,00                       | <b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>                                                 | <b>7 410 853,52</b>          | <b>8 228 273,68</b>        |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                  | 0,00                         | 0,00                       | <b>5. Pozostałe zobowiązania</b>                                                            | <b>424 589,26</b>            | <b>401 395,36</b>          |
| <b>V. Nieruchomości inwestycyjne</b>                                                                                     | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                | <b>6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)</b>                              | <b>129 475,63</b>            | <b>121 075,26</b>          |
| <b>VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                                                       | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                | <b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b> | <b>758 236,85</b>            | <b>473 544,37</b>          |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                                                                                                | <b>5 009 278,80</b>          | <b>5 339 827,93</b>        | <b>8. Fundusze specjalne</b>                                                                | <b>2 766 413,36</b>          | <b>2 781 919,42</b>        |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                                                         | <b>171 065,43</b>            | <b>169 017,38</b>          | <b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>                                          | <b>2 766 413,36</b>          | <b>2 781 919,42</b>        |
| 1. Materiały                                                                                                             | 171 065,43                   | 169 017,38                 | <b>8.2. Inne fundusze</b>                                                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                |

|                                                                                      |                |                |                                          |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------------------------------|----------------|----------------|
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                     | 0,00           | 0,00           | III. Rezerwy na zobowiązania             | 210 038,53     | 1 103 179,75   |
| 3. Produkty gotowe                                                                   | 0,00           | 0,00           | IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE           | 0,00           | 0,00           |
| 4. Towary                                                                            | 0,00           | 0,00           | 1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00           | 0,00           |
| II. Należności krótkoterminowe                                                       | 2 066 116,88   | 2 180 749,09   | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe       | 0,00           | 0,00           |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 204 510,87     | 358 841,86     |                                          |                |                |
| 2. Należności od budżetów                                                            | 4 729,61       | 14 816,70      |                                          |                |                |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00           | 0,00           |                                          |                |                |
| 4. Pozostałe należności                                                              | 1 856 876,40   | 1 807 090,53   |                                          |                |                |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00           | 0,00           |                                          |                |                |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                | 2 772 096,49   | 2 990 061,46   |                                          |                |                |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                          | 0,00           | 0,00           |                                          |                |                |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                          | 2 642 620,86   | 2 868 986,20   |                                          |                |                |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    | 0,00           | 0,00           |                                          |                |                |
| 4. Inne środki pieniężne                                                             | 129 475,63     | 121 075,26     |                                          |                |                |
| 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                                                                         | 213 995 481,55 | 222 114 621,96 | SUMA PASYWÓW                             | 213 995 481,55 | 222 114 621,96 |

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR  
DZIELNICOWEGO BIURA FINANSÓW  
OSWATY-BISLANY 11-8 Warszawa

26.03.2019

Zofia Klusek

Anna Żyła



|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                      |                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy<br>ul.Żeromskiego 29<br>01-882 Warszawa                                                             | Rachunek zysków i strat<br>jednostki (wariant<br>porównawczy)<br>jednostki budżetowej<br>(wariant porównawczy)<br>sporządzony na dzień<br>2018-12-31 | Warszawa                         |
|                                                                                                                                                                 | Numer identyfikacyjny<br>REGON<br>015740544                                                                                                          | wysłać bez pisma<br>przewodnego  |
|                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku<br>poprzedniego                                                                                                                  | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                | <b>9 350 097,63</b>                                                                                                                                  | <b>10 337 871,82</b>             |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                       | 8 559 633,61                                                                                                                                         | 10 328 525,82                    |
| 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                                                                                                                     | 790 464,02                                                                                                                                           | 9 346,00                         |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | <b>234 922 938,64</b>                                                                                                                                | <b>255 611 772,09</b>            |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  | 7 898 332,87                                                                                                                                         | 9 087 019,99                     |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                | 27 186 371,15                                                                                                                                        | 25 020 185,64                    |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                | 9 728 641,86                                                                                                                                         | 12 247 076,63                    |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            | 669 718,62                                                                                                                                           | 762 104,68                       |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 150 632 738,71                                                                                                                                       | 166 406 619,41                   |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  | 36 686 432,01                                                                                                                                        | 39 899 173,22                    |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 | 274 065,65                                                                                                                                           | 412 313,70                       |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                                 | 0,00                             |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                      | 1 846 637,77                                                                                                                                         | 1 777 278,82                     |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                 | 0,00                             |
| <b>C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                         | <b>-225 572 841,01</b>                                                                                                                               | <b>-245 273 900,27</b>           |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | <b>678 867,87</b>                                                                                                                                    | <b>995 369,38</b>                |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                 | 0,00                             |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                 | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  | 678 867,87                                                                                                                                           | 995 369,38                       |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | <b>181 131,01</b>                                                                                                                                    | <b>1 171 199,96</b>              |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 8 900,00                                                                                                                                             | 0,00                             |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                 | 172 231,01                                                                                                                                           | 1 171 199,96                     |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                      | <b>-225 075 104,15</b>                                                                                                                               | <b>-245 449 730,85</b>           |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>15 679,60</b>                                                                                                                                     | <b>17 849,92</b>                 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                 | 0,00                             |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     | 13 458,61                                                                                                                                            | 16 249,15                        |
| III. Inne                                                                                                                                                       | 2 220,99                                                                                                                                             | 1 600,77                         |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>13 699,63</b>                                                                                                                                     | <b>12 422,23</b>                 |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      | 50,95                                                                                                                                                | 0,00                             |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 13 648,68                                                                                                                                            | 12 422,23                        |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | <b>-225 073 124,18</b>                                                                                                                               | <b>-245 444 303,16</b>           |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                                                                                                                                          | <b>0,00</b>                      |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | <b>0,00</b>                                                                                                                                          | <b>1 231 872,67</b>              |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | <b>-225 073 124,18</b>                                                                                                                               | <b>-246 676 175,83</b>           |

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR  
DZIELNICOWEGO BIURA FINANSÓW  
OSWIATY BIELANY m.st. Warszawy

Anna Żyła

25.03.2019

Zofia Klusek



|                                                                                                                                             |                                                                                                    |                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy<br>ul.Żeromskiego 29<br>01-882 Warszawa                                         | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki jednostki budżetowej sporządzone na dzień 2018-12-31</b> | Warszawa                             |
|                                                                                                                                             | Numer identyfikacyjny REGON<br>015740544                                                           | wysłać bez pisma przewodniego        |
|                                                                                                                                             | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>                                                            | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b> |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                         | <b>381715541,75</b>                                                                                | <b>418990856,71</b>                  |
| <b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>                                                                                                   | <b>477764097,61</b>                                                                                | <b>257184787,94</b>                  |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0                                                                                                  | 0                                    |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 221051791,52                                                                                       | 238419140,09                         |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0                                                                                                  | 0                                    |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 2360361,05                                                                                         | 4593530,11                           |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   | 0                                                                                                  | 0                                    |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 20175263,54                                                                                        | 13992641,67                          |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 234176488,73                                                                                       | 0                                    |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                     | 0                                                                                                  | 154483,6                             |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                   | 0                                                                                                  | 0                                    |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                      | 192,77                                                                                             | 24992,47                             |
| <b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>                                                                                        | <b>440488782,65</b>                                                                                | <b>232458595,45</b>                  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 201833703,06                                                                                       | 225073124,18                         |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 1018311,31                                                                                         | 105554,97                            |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 896692,65                                                                                          | 799036,55                            |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 2351461,05                                                                                         | 4593530,11                           |
| 2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   | 0                                                                                                  | 0                                    |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0                                                                                                  | 0                                    |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 234176488,73                                                                                       | 0                                    |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    | 0                                                                                                  | 0                                    |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                      | 212125,85                                                                                          | 1887349,64                           |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                          | <b>418990856,71</b>                                                                                | <b>443717049,2</b>                   |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący</b>                                                                                            | <b>-225872160,73</b>                                                                               | <b>-246676175,83</b>                 |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                           | 0                                                                                                  | 0                                    |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                         | -225073124,18                                                                                      | -246676175,83                        |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              | 799036,55                                                                                          | 0                                    |
| <b>IV. Fundusz (II+/-III)</b>                                                                                                               | <b>193118695,98</b>                                                                                | <b>197040873,37</b>                  |

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Żyła

25.03.2019

DYREKTOR  
DZIELNICOWEGO BIURA FINANSÓW  
OSWIATY BIELANYM m.st. Warszawy

Bożena Kucharska

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

| Rzeczowy majątek trwały        | ŚRODKI TRWAŁE |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   |                    | Środki trwały 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 |                                                                         |                |
| <b>Wartość początkowa</b>      |               |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   |                    |                                                                         |                |
| Saldo otwarcia (BO)            | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 290 073 057,91                                        | 4 290 908,59                    | 152 161,00        | 40 574 175,79      | 0,00                                                                    | 335 090 303,29 |
| Zwiększenia, w tym:            | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 17 084 326,36                                         | 672 521,04                      | 12 997,87         | 6 406 275,76       | 0,00                                                                    | 24 176 121,03  |
| Nabycie                        | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 3 410 072,43                                          | 577 467,76                      | 12 997,87         | 5 584 980,52       | 0,00                                                                    | 9 585 518,58   |
| Inne                           | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 13 674 253,93                                         | 95 053,28                       | 0,00              | 821 295,24         | 0,00                                                                    | 14 590 602,45  |
| Przemieszczenia                | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00                                                                    | 0,00           |
| Zmniejszenia, w tym:           | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 5 208 911,38                                          | 71 754,86                       | 0,00              | 1 575 978,95       | 0,00                                                                    | 6 856 645,19   |
| Likwidacja i sprzedaż          | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 5 208 911,38                                          | 69 773,19                       | 0,00              | 1 494 402,20       | 0,00                                                                    | 6 773 086,77   |
| Inne                           | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                  | 1 981,67                        | 0,00              | 81 576,75          | 0,00                                                                    | 83 558,42      |
| Saldo zamknięcia (BZ)          | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 301 948 472,89                                        | 4 891 674,77                    | 165 158,87        | 45 404 472,60      | 0,00                                                                    | 352 409 779,13 |
| <b>Umorzenie + Amortyzacja</b> |               |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   |                    |                                                                         |                |
| Saldo otwarcia                 | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 88 496 033,97                                         | 2 267 090,77                    | 84 244,94         | 35 301 010,86      | 0,00                                                                    | 126 148 380,54 |
| Zwiększenia, w tym:            | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 7 285 164,61                                          | 458 442,23                      | 19 428,76         | 6 695 756,62       | 0,00                                                                    | 14 458 792,22  |
| Amortyzacja okresu             | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 7 284 989,30                                          | 458 442,23                      | 19 428,76         | 1 279 879,70       | 0,00                                                                    | 9 042 739,99   |
| Inne                           | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 175,31                                                | 0,00                            | 0,00              | 5 415 876,92       | 0,00                                                                    | 5 416 052,23   |
| Przemieszczenia                | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00                                                                    | 0,00           |
| Zmniejszenia, w tym:           | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 3 333 739,27                                          | 70 415,00                       | 0,00              | 1 568 033,39       | 0,00                                                                    | 4 972 187,66   |
| Likwidacja i sprzedaż          | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 3 333 739,27                                          | 69 773,19                       | 0,00              | 1 360 347,75       | 0,00                                                                    | 4 763 860,21   |
| Inne                           | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                  | 641,81                          | 0,00              | 207 685,64         | 0,00                                                                    | 208 327,45     |
| Saldo zamknięcia               | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 92 447 459,31                                         | 2 655 118,00                    | 103 673,70        | 40 428 734,09      | 0,00                                                                    | 135 634 985,10 |
| <b>Odpisy aktualizujące</b>    |               |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   |                    |                                                                         |                |
| 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           |
| <b>Wartość netto</b>           |               |                                                                                                                          |                                                       |                                 |                   |                    |                                                                         |                |
| Saldo otwarcia                 | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 201 577 023,94                                        | 2 023 817,82                    | 67 916,06         | 5 273 164,93       | 0,00                                                                    | 208 941 922,75 |
| Salgo zamknięcia               | 0,00          | 0,00                                                                                                                     | 209 501 013,58                                        | 2 236 556,77                    | 61 485,17         | 4 975 738,51       | 0,00                                                                    | 216 774 794,03 |

Pleczaćka i podpis gł. księgowego

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
Anna Zyla

Data

2019-03-25

.....

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

| <b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>        |                   |
|-----------------------------------------------|-------------------|
| <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem</b> |                   |
| <b>Wartość początkowa</b>                     |                   |
| <b>Saldo otwarcia (BO)</b>                    | <b>514 990,56</b> |
| <b>Zwiększenia, w tym:</b>                    | <b>170 100,83</b> |
| Nabycie                                       | 134 781,49        |
| Inne                                          | 35 319,34         |
| <b>Zmniejszenia, w tym:</b>                   | <b>29 203,34</b>  |
| Likwidacja i sprzedaż                         | 29 203,34         |
| Inne                                          | 0,00              |
| <b>Saldo zamknięcia (BZ)</b>                  | <b>655 888,05</b> |
| <b>Umorzenie</b>                              |                   |
| <b>Saldo otwarcia</b>                         | <b>470 710,56</b> |
| <b>Zwiększenia, w tym:</b>                    | <b>214 380,83</b> |
| Amortyzacja okresu                            | 44 280,00         |
| Inne                                          | 170 100,83        |
| <b>Zmniejszenia, w tym:</b>                   | <b>29 203,34</b>  |
| Likwidacja i sprzedaż                         | 29 203,34         |
| Inne                                          | 0,00              |
| <b>Saldo zamknięcia</b>                       | <b>655 888,05</b> |
| <b>Odpisy aktualizujące</b>                   |                   |
| <b>Saldo otwarcia</b>                         | <b>0,00</b>       |
| Zwiększenia                                   | 0,00              |
| Zmniejszenia                                  | 0,00              |
| <b>Saldo zamknięcia</b>                       | <b>0,00</b>       |
| <b>Wartość netto</b>                          |                   |
| <b>Saldo otwarcia</b>                         | <b>44 280,00</b>  |
| <b>Saldo zamknięcia</b>                       | <b>0,00</b>       |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Anna Zyla*

2019-03-25



Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

| Wyszczególnienie                      | Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuki 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 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| <b>Wartość początkowa</b>             |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                 |        |
| Wartość początkowa na początek okresu | 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 okresu   | 0,00                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |
| <b>Odpisy aktualizujące</b>           |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                 |        |
| Odpisy na początek okresu             | 0,00                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |
| Zwiększenia                           | 0,00                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |
| 1                                     | 0,00                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |
| Zmniejszenia                          | 0,00                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |
| 1 Sprzedanych                         | 0,00                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |
| 2 Zlikwidowanych                      | 0,00                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |
| 3 Inne                                | 0,00                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |
| Odpisy na koniec okresu               | 0,00                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |
| Wartość netto na początek okresu      | 0,00                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |
| Wartość netto na koniec okresu        | 0,00                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00   |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data

.....  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Anna Żyła*

2019-03-25

.....

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
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 |
|---------------|-----------------------|---------------------|
| Środki trwałe | 0,00                  | 0,00                |
| w tym:        |                       |                     |
| Dobra kultury | 0,00                  | 0,00                |

Pieczętka i podpis gł. księgowego  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

..... Anna Zyla .....

Data

2019-03-25

.....

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
 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 |
| <b>Stan na początek roku</b>                                       | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00                            | 0,00                     | 0,00                                 |
| Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00                            | 0,00                     | 0,00                                 |
| Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00                            | 0,00                     | 0,00                                 |
| <b>Stan na koniec roku</b>                                         | 0,00                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00                            | 0,00                     | 0,00                                 |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

2019-03-25

*Aneta Żyła*

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018

## 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                |

Pieczęć i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Anna Zych.....

Data

2019-03-25



&lt;

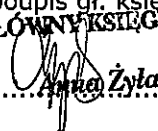
Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Pieczęć i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Anna Żyła

Data

2019-03-25

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów**

■

Pieczętka i podpis gł. księgowego  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
.....

Data

2019-03-25

.....

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
 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 obrotowego |
|--------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------------|
|                                                  |                       | 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                     | 174 004,71            | 58 845,98                                    | 0,00          | 9 483,35        | 223 367,34                     |
| 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                           |
| <b>Razem:</b>                                    | <b>174 004,71</b>     | <b>58 845,98</b>                             | <b>0,00</b>   | <b>9 483,35</b> | <b>223 367,34</b>              |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

2019-03-25

.....  
*Anna Żyła*

.....

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
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 |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------|--------------|------------|---------------------|
| 1  | Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń                                                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 2  | Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa                                                        | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 3  | Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi                                                                                   | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 4  | Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości                                                                                   | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 5  | Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)                     | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 6  | Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania                                       | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 7  | Rezerwy za grunty zajęte pod drogi                                                                                       | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 8  | Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę                                                         | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 9  | Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu                                                       | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 10 | Inne rezerwy, w tym:                                                                                                     | 210 038,53            | 1 088 500,00 | 57 442,44    | 137 916,34 | 1 103 179,75        |
|    | o zasiedzenie                                                                                                            | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
|    | z tyt. zwrotu nieruchomości                                                                                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
|    | za niedostarczenie lokalu socjalnego                                                                                     | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
|    | odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
|    | z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)                                                                           | 0,00                  | 1 088 500,00 | 0,00         | 0,00       | 1 088 500,00        |
|    | z tyt. odmowy wydania zezwolenia                                                                                         | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
|    | z tyt. poniesionych nakładów                                                                                             | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
|    | z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji                                                       | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
|    | z tyt. utraty praw własności                                                                                             | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
|    | z tyt. przewlekłości postępowania sądowego                                                                               | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
|    | z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości                                                                                | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
|    | kary umowne                                                                                                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
|    | za użytkowanie wieczyste                                                                                                 | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
|    | odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych                                                                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
|    | roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy                                                                          | 207 584,43            | 0,00         | 57 442,44    | 135 462,24 | 14 679,75           |
|    | odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu                                                       | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
|    | odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy                                               | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
|    | odszkod. z tyt. umowy dzierżawy                                                                                          | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
|    | odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości                                                                          | 0,00                  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |

|                                                                                                     |                   |                     |                  |                   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|
| pozostałe*                                                                                          | 2 454,10          | 0,00                | 0,00             | 2 454,10          | 0,00                |
| <b>Razem</b>                                                                                        | <b>210 038,53</b> | <b>1 088 500,00</b> | <b>57 442,44</b> | <b>137 916,34</b> | <b>1 103 179,75</b> |
| * pozostałe - tytuł i kwotę wyszczególnić w przypadku, gdy utworzona rezerwa jest wyższa od 50 tys. |                   |                     |                  |                   |                     |
| <b>Tytuł</b>                                                                                        | <b>Kwota</b>      |                     |                  |                   |                     |
| Renta odszkodowawcza w związku z wypadkiem - Sygn.Akt XXVC595/13                                    | 2 177 000,00      |                     |                  |                   |                     |
|                                                                                                     | 0,00              |                     |                  |                   |                     |
|                                                                                                     | 0,00              |                     |                  |                   |                     |
|                                                                                                     | 0,00              |                     |                  |                   |                     |
|                                                                                                     | 0,00              |                     |                  |                   |                     |

Pieczątką i podpis gł. księgowego

Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2019-03-25

Anna Żyła

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności**

| Wyszczególnienie                                                         | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>Zobowiązania finansowe</b>                                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| 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                |
| <b>Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| 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                |
| <b>Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| 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                |
| <b>Razem</b>                                                             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |

Pieczętka i podpis gł. księgowego  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
*Anna Zyla*

Data

2019-03-25

.....



Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

| 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                |

## Data

2019-03-25

\*\*\*\*\*

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
 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<br>początek roku | Stan na<br>koniec roku | Opis charakteru zobowiązania warunkowego,<br>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                   |                                                                                           |
| <b>Razem</b>                                       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |                                                                                           |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Zyla*

Data

2019-03-25

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
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 obrotowego |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| 1 na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa                                                              | 0,00                  | 0,00                           |
| 2 za grunty wydzielone pod drogi                                                                                         | 0,00                  | 0,00                           |
| 3 za wywłaszczenie nieruchomości                                                                                         | 0,00                  | 0,00                           |
| 4 na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)                           | 0,00                  | 0,00                           |
| 5 na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania                                             | 0,00                  | 0,00                           |
| 6 za grunty zajęte pod drogi                                                                                             | 0,00                  | 0,00                           |
| 7 za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę                                                               | 0,00                  | 0,00                           |
| 8 na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu                                                             | 0,00                  | 0,00                           |
| 9 Inne sprawy sporne, w tym:                                                                                             | 0,00                  | 0,00                           |
| o zasiedzenie                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                           |
| z tyt. zwrotu nieruchomości                                                                                              | 0,00                  | 0,00                           |
| za niedostarczenie lokalu socjalnego                                                                                     | 0,00                  | 0,00                           |
| odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego | 0,00                  | 0,00                           |
| z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)                                                                           | 0,00                  | 0,00                           |
| z tyt. odmowy wydania zezwolenia                                                                                         | 0,00                  | 0,00                           |
| z tyt. poniesionych nakładów                                                                                             | 0,00                  | 0,00                           |
| z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji                                                       | 0,00                  | 0,00                           |
| z tyt. utraty praw własności                                                                                             | 0,00                  | 0,00                           |
| z tyt. przewlekłości postępowania sądowego                                                                               | 0,00                  | 0,00                           |
| z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości                                                                                | 0,00                  | 0,00                           |
| kary umowne                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                           |
| za użytkowanie wieczyste                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                           |
| odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych                                                                              | 0,00                  | 0,00                           |
| roszczenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy                                                                          | 0,00                  | 0,00                           |
| odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu                                                       | 0,00                  | 0,00                           |
| odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy                                               | 0,00                  | 0,00                           |
| odszkod. z tyt. umowy dzierżawy                                                                                          | 0,00                  | 0,00                           |
| odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości                                                                          | 0,00                  | 0,00                           |
| pozostałe**                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                           |
| <b>RAZEM:</b>                                                                                                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    |
| * zgodnie z ewidencją pozabilansową                                                                                      |                       |                                |
| pozostałe** - tytuł i kwotę wyszczególnić w przypadku, gdy roszczenie z tytułu spraw spornych jest wyższe od 50 tys.     |                       |                                |
| Tytuł                                                                                                                    | Kwota                 |                                |
|                                                                                                                          | 0,00                  |                                |
|                                                                                                                          | 0,00                  |                                |
|                                                                                                                          | 0,00                  |                                |
|                                                                                                                          | 0,00                  |                                |
|                                                                                                                          | 0,00                  |                                |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Anna Zyla

Data

2019-03-25

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

| Rozliczenia międzyokresowe czynne                                                                                                                                          | Stan na<br>początek roku | Stan na<br>koniec roku |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| <b>Razem długoterminowe</b>                                                                                                                                                | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |
| 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                   |
| <b>Razem krótkoterminowe</b>                                                                                                                                               | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |
| 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 (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezp. wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.) | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>Ogółem</b>                                                                                                                                                              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |

Pieczętka i podpis gł. księgowego  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
*Anna Zyla*

Data

2019-03-25

.....

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
 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 |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| przychody za zajęcie pasa drogowego                                        | 0,00                  | 0,00                |
| przychody z tyt. użytkowania wieczystego                                   | 0,00                  | 0,00                |
| przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności | 0,00                  | 0,00                |
| wykup lokali, budynków                                                     | 0,00                  | 0,00                |
| sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,                                | 0,00                  | 0,00                |
| wpłaty z ZUS za pensjonariuszy                                             | 0,00                  | 0,00                |
| pozostałe *                                                                | 0,00                  | 0,00                |
| <b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne</b>                           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| 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                |
| <b>Razem</b>                                                               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| <b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów - pozostałe</b>                   |                       |                     |
|                                                                            | 0,00                  | 0,00                |
|                                                                            | 0,00                  | 0,00                |
|                                                                            | 0,00                  | 0,00                |
|                                                                            | 0,00                  | 0,00                |
|                                                                            | 0,00                  | 0,00                |
| <b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne - pozostałe</b>               |                       |                     |
|                                                                            | 0,00                  | 0,00                |
|                                                                            | 0,00                  | 0,00                |
|                                                                            | 0,00                  | 0,00                |
|                                                                            | 0,00                  | 0,00                |
|                                                                            | 0,00                  | 0,00                |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
*Anna Żyła*

Data

2019-03-25

.....

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

| Rodzaj należności                  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku bieżącego |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| 1 Otrzymane poręczenia i gwarancje | 0,00                  | 0,00                          |
| Razem:                             | 0,00                  | 0,00                          |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Anna Żyła

28.03.2019

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

| Lp. | Wyszczególnienie        | Kwota wypłaty w roku poprzednim | Kwota wypłaty w roku bieżącym |
|-----|-------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| 1   | Świadczenia pracownicze | 4 728 282,98                    | 5 034 677,70                  |

Pieczętka i podpis gł. księgowego  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Data

*Anna Żyła*

2019-03-25

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
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                 | Inne papiery wartościowe | Inne długoterminowe aktywa finansowe | Ogółem                     | Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki | Gruntły stanowiące własność m.st. Warszawy oddane w wieczyste użytkowanie | Akcje i udziały                  | Inne papiery wartościowe | Inne krótkoterminowe aktywa finansowe |       |
| Stan na początek roku                     | 0,00                            | 0,00                     | 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                     | 0,00                                  | 0,00  |
| - przekazanie                             | 0,00                            | 0,00                     | 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                     | 0,00                                  | 0,00  |
| - przeniesienie                           | 0,00                            | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00                                                                                      | 0,00                                                                      | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00  |
| - wieczyste użytkowanie                   | 0,00                            | 0,00                     | 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                     | 0,00                                  | 0,00  |
| - odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | 0,00                            | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00                                                                                      | 0,00                                                                      | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00  |
| - przekazanie                             | 0,00                            | 0,00                     | 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                     | 0,00                                  | 0,00  |
| - likwidacja                              | 0,00                            | 0,00                     | 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                     | 0,00                                  | 0,00  |
| - zwrot użytkowanego gruntu               | 0,00                            | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00                                                                                      | 0,00                                                                      | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00  |
| Stan na koniec roku                       | 0,00                            | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00                       | 0,00                                                                                      | 0,00                                                                      | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                                  | 0,00  |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
..... Anna Żyła.....

Data

2019-03-25



Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto**

| Kategoria                                                                                | Stan na początek roku | Stan na koniec roku obrotowego |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| <b>Należności z tytułu dostaw i usług</b>                                                | 204 510,87            | 358 841,86                     |
| <b>Należności od budżetów</b>                                                            | 4 729,61              | 14 816,70                      |
| <b>Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>                                | 0,00                  | 0,00                           |
| <b>Pozostałe należności, w tym:</b>                                                      | <b>1 856 876,40</b>   | <b>1 807 090,53</b>            |
| należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto) (2-3)                            | 0,00                  | 0,00                           |
| wartość brutto                                                                           | 11 967,47             | 38 013,30                      |
| odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej                    | 11 967,47             | 38 013,30                      |
| z tytułu pożyczek mieszkaniowych                                                         | 1 422 710,47          | 1 396 220,71                   |
| dochody budżetowe                                                                        | 10 776,61             | 1 840,44                       |
| wadła i kaucje                                                                           | 0,00                  | 0,00                           |
| inne                                                                                     | 423 389,32            | 409 029,38                     |
| <b>Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    |
| <b>Razem</b>                                                                             | <b>2 066 116,88</b>   | <b>2 180 749,09</b>            |

\* po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, za wyjątkiem poz. 2

Pieczętka i podpis gł. księgowego

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Zyla*

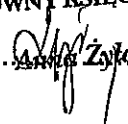
Data

2019-03-25

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.1.16.c. Informacje o odsetkach naliczonych od należności na dzień bilansowy**

| Kategoria aktywów | Odsetki wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem finansowym |                                 |                  |                  |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|------------------|
|                   | odsetki zrealizowane                                                                                                                    | odsetki niezrealizowane, płatne |                  |                  |
|                   |                                                                                                                                         | do 3 mies.                      | od 3 do 12 mies. | powyżej 12 mies. |
| Należności        | 3 675,41                                                                                                                                | 2 164,80                        | 0,00             | 41 575,81        |
| <b>RAZEM:</b>     | <b>3 675,41</b>                                                                                                                         | <b>2 164,80</b>                 | <b>0,00</b>      | <b>41 575,81</b> |

Pieczętka i podpis gł. księgowego  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 .....  


Data  
 2019-03-25  
 .....



Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
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                |

Pieczętka i podpis gł. księgowego  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....Anna Zyl.....

Data

2019-03-25

.....

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
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 obrotowy |
|--------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy | 0,00          | 2 916 405,61 |
| 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         |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

2019-03-25

.....  
*Anna Żyła*

.....

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

|                                      | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|--------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Przychody</b>                     | 0,00                     | 0,00                  |
| <b>o nadzwyczajnej wartości</b>      | 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                  |
| <b>które wystąpiły incydentalnie</b> | 0,00                     | 0,00                  |
| w tym:                               |                          |                       |
| 0                                    | 0,00                     | 0,00                  |
| 0                                    | 0,00                     | 0,00                  |
| 0                                    | 0,00                     | 0,00                  |
| 0                                    | 0,00                     | 0,00                  |
| 0                                    | 0,00                     | 0,00                  |
| <b>Koszty</b>                        | 0,00                     | 0,00                  |
| <b>o nadzwyczajnej wartości</b>      | 0,00                     | 0,00                  |
| w tym:                               |                          |                       |
| 0                                    | 0,00                     | 0,00                  |
| 0                                    | 0,00                     | 0,00                  |
| 0                                    | 0,00                     | 0,00                  |
| 0                                    | 0,00                     | 0,00                  |
| 0                                    | 0,00                     | 0,00                  |
| <b>które wystąpiły incydentalnie</b> | 0,00                     | 0,00                  |
| w tym:                               |                          |                       |
| 0                                    | 0,00                     | 0,00                  |
| 0                                    | 0,00                     | 0,00                  |
| 0                                    | 0,00                     | 0,00                  |
| 0                                    | 0,00                     | 0,00                  |
| 0                                    | 0,00                     | 0,00                  |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Zyla*

Data

2019-03-25

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
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 |
| 0                                                                                                                                                                                                       | 0                   |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2019-03-25

.....  
Anna Zyla

.....

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.a. Struktura przychodów**

| Poz. w RZIS-A | Struktura przychodów (RZiS)                                                                      | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku obrotowego |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| <b>I</b>      | <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:</b>                                            | <b>8 559 633,61</b>      | <b>10 328 525,82</b>   |
|               | przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową                          | 2 417 948,38             | 2 567 844,67           |
|               | 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                            | 5 485 273,41             | 5 903 708,84           |
|               | sprzedaż usług                                                                                   | 656 411,82               | 1 856 972,31           |
|               | 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                   |
| <b>II</b>     | <b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |
| <b>III</b>    | <b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>                                  | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |
| <b>IV</b>     | <b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>                                         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |
| <b>V</b>      | <b>Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</b>                                          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |
| <b>VI</b>     | <b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</b>                                                   | <b>790 464,02</b>        | <b>9 346,00</b>        |
| 1.            | 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                   |
| 2.            | 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                   |
| 3.            | 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                   |
| 4.            | Pozostałe przychody, w tym:                                                                      | 790 464,02               | 9 346,00               |
|               | 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...)                               | 780 233,54               | 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                                                          | 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)  | 10 230,48                | 9 346,00               |
| <b>A.</b>     | <b>Razem</b>                                                                                     | <b>9 350 097,63</b>      | <b>10 337 871,82</b>   |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data 16.03.2019

Anna Zyla



Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych**

|    | <b>Usługi obce</b>                                                                                                        | <b>Obroty roku<br/>poprzedniego</b> | <b>Obroty roku<br/>bieżącego</b> |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| 1  | Zakup usług remontowych - § 427                                                                                           | 3 408 194,94                        | 3 752 052,51                     |
| 2  | Zakup usług zdrowotnych - § 428                                                                                           | 15 000,00                           | 15 000,00                        |
| 3  | Zakup usług pozostałych § 430                                                                                             | 5 776 266,31                        | 7 955 356,55                     |
| 4  | Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego - § 433                               | 0,00                                | 0,00                             |
| 5  | Zakup usług remontów-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434 | 0,00                                | 0,00                             |
| 6  | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436                                                                  | 196 034,75                          | 189 760,36                       |
| 7  | Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438                                                                                | 0,00                                | 0,00                             |
| 8  | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| 9  | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440                                   | 333 145,86                          | 334 907,21                       |
| 10 | Inne                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
|    | <b>Razem</b>                                                                                                              | <b>9 728 641,86</b>                 | <b>12 247 076,63</b>             |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

2019-03-25

*Anna Żyła*

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne**

| Poz.D-RZIS   | Pozostałe przychody operacyjne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Obroty roku poprzedniego | Obroty roku bieżącego |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>I</b>     | <b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           |
|              | sprzedaż lokali i nieruchomości                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                     | 0,00                  |
|              | sprzedaż pozostałych składników majątkowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                     | 0,00                  |
|              | opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                     | 0,00                  |
| <b>II</b>    | <b>Dotacje</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>III</b>   | <b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>678 867,87</b>        | <b>995 369,38</b>     |
|              | opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                     | 0,00                  |
|              | opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                     | 0,00                  |
|              | kary umowne, odszkodowania                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 5 901,30                 | 18 803,21             |
|              | odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                     | 0,00                  |
|              | darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 446 504,72               | 372 916,68            |
|              | rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7 576,86                 | 7 882,58              |
|              | rozwiązanie rezerw na zobowiązania                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 10 882,00                | 137 916,34            |
|              | 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                  |
|              | 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.) | 208 002,99               | 457 850,57            |
| <b>Razem</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>678 867,87</b>        | <b>995 369,38</b>     |

Pieczętka i podpis gł. księgowego  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
*Anna Zyla*

Data

2019-03-25

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne**

| Pozostałe koszty operacyjne |                                                                                                                                                                                                                                                                     | Obroty roku<br>poprzedniego | Obroty roku<br>bieżącego |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| <b>I</b>                    | <b>Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)</b>                                                                                    | <b>8 900,00</b>             | <b>0,00</b>              |
| <b>II</b>                   | <b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                          | <b>172 231,01</b>           | <b>1 171 199,96</b>      |
|                             | <b>Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych</b>                                                                                                                                                                                                 | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>              |
|                             | <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                         | <b>24 898,09</b>            | <b>46 798,53</b>         |
|                             | utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                                                                                                                                                            | 0,00                        | 0,00                     |
|                             | odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych                                                                                                                                                                                                            | 0,00                        | 0,00                     |
|                             | odpis aktualizujący wartość należności                                                                                                                                                                                                                              | 24 898,09                   | 46 798,53                |
|                             | umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej                                                                                                                                                                                                         | 0,00                        | 0,00                     |
|                             | <b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                               | <b>147 332,92</b>           | <b>1 124 401,43</b>      |
|                             | z tyt. zaokrąglenia podatków ( w szczególności VAT)                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                        | 0,00                     |
|                             | utworzonych rezerw na zobowiązania                                                                                                                                                                                                                                  | 112 510,53                  | 1 088 500,00             |
|                             | zapłacone odszkodowania, kary i grzywny                                                                                                                                                                                                                             | 0,00                        | 0,00                     |
|                             | nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                        | 0,00                     |
|                             | inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp..) | 34 822,39                   | 35 901,43                |
|                             | <b>Razem</b>                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>181 131,01</b>           | <b>1 171 199,96</b>      |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

2019-03-25

.....  
*Anna Żyła*

.....

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.e. Przychody finansowe**

| Przychody finansowe                                                                                                                                                                                                 | Obroty roku<br>poprzedniego | Obroty roku<br>bieżącego |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| <b>I Dywidendy i udziały w zyskach</b>                                                                                                                                                                              | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>              |
| dywidendy                                                                                                                                                                                                           | 0,00                        | 0,00                     |
| zysk na sprzedaży udziałów i akcji                                                                                                                                                                                  | 0,00                        | 0,00                     |
| <b>II Odsetki, w tym:</b>                                                                                                                                                                                           | <b>13 458,61</b>            | <b>16 249,15</b>         |
| 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. | 10 587,42                   | 13 003,30                |
| odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,                                                                                                                                                  | 2 871,19                    | 3 245,85                 |
| <b>III Inne, w tym:</b>                                                                                                                                                                                             | <b>2 220,99</b>             | <b>1 600,77</b>          |
| dodatnie różnice kursowe                                                                                                                                                                                            | 0,00                        | 0,00                     |
| rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności                                                                                                                                                           | 2 186,35                    | 1 600,77                 |
| rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                   | 0,00                        | 0,00                     |
| umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,                                                                                                                                                                 | 0,00                        | 0,00                     |
| pozostałe przychody finansowe *                                                                                                                                                                                     | 34,64                       | 0,00                     |
| rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań                                                                                                                 | 0,00                        | 0,00                     |
| <b>Razem</b>                                                                                                                                                                                                        | <b>15 679,60</b>            | <b>17 849,92</b>         |
| <b>Pozostałe przychody finansowe</b>                                                                                                                                                                                |                             |                          |
| zniesienie odpisu aktualizującego wartość należności w związku z jego błędnym naliczeniem w latach ubiegłych                                                                                                        | 34,64                       | 0,00                     |
|                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                        | 0,00                     |
|                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                        | 0,00                     |
|                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                        | 0,00                     |
|                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                        | 0,00                     |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Łyła

Data

2019-03-25

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**2.5.f. Koszty finansowe**

| Koszty finansowe                                                               | Obroty roku<br>poprzedniego | Obroty roku<br>bieżącego |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| <b>I Odsetki, w tym:</b>                                                       | <b>50,95</b>                | <b>0,00</b>              |
| odsetki od kredytów i pożyczek                                                 | 0,00                        | 0,00                     |
| odsetki od zobowiązań                                                          | 50,95                       | 0,00                     |
| <b>II Inne, w tym:</b>                                                         | <b>13 648,68</b>            | <b>12 422,23</b>         |
| korekty podatków                                                               | 0,00                        | 0,00                     |
| korekty błędnych naliczeń odpłatności                                          | 337,41                      | 374,78                   |
| ujemne różnice kursowe                                                         | 4 979,33                    | 0,00                     |
| utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych | 0,00                        | 0,00                     |
| utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności                | 8 194,52                    | 12 047,45                |
| utworzenie rezer na sprawy sądowe z tyt. odsetek                               | 0,00                        | 0,00                     |
| umorzenie odsetek                                                              | 137,42                      | 0,00                     |
| pozostałe *                                                                    | 0,00                        | 0,00                     |
| <b>Razem</b>                                                                   | <b>13 699,63</b>            | <b>12 422,23</b>         |
| Pozostałe                                                                      | 0,00                        | 0,00                     |
|                                                                                | 0,00                        | 0,00                     |
|                                                                                | 0,00                        | 0,00                     |
|                                                                                | 0,00                        | 0,00                     |
|                                                                                | 0,00                        | 0,00                     |
|                                                                                | 0,00                        | 0,00                     |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

..... Anna Żyła .....

Data

2019-03-25

.....

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi**

| Lp. | 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 | 300,00                                | 17 726,80                             | 0,00                                  | 824 176,08                            |
|     | Zakłady Opieki Zdrowotnej                                                | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                                  | 44 479,00                             |
|     | <b>Razem:</b>                                                            | <b>300,00</b>                         | <b>17 726,80</b>                      | <b>0,00</b>                           | <b>868 655,08</b>                     |

Pieczętka i podpis gł. księgowego

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....*Anna Żyła*.....

Data

2019-03-25

.....

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2018  
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)**

| Lp. | Wyszczególnienie  | Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby) | Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby) |
|-----|-------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 1.  | Pracownicy ogółem | 3 217,00                                              | 3 306,00                                            |

Pieczęć i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Zyla

Data

2019-03-25

Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany 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 DOTYCZY    | 0,00  |                                                            |                                 |

Pieczęć i podpis gł. księgowego

Data

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

..........  
Anna Żyła

.....26.03.2018.....



Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany 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 |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|-------|------------------------------------------------------|---------------------------------|
| BIELANY - Dzielnicowe Biuro Finansów Oświaty - Bielany m.st. Warszawy | NIE DOTYCZY    | 0,00  |                                                      |                                 |

Pieczęć i podpis gł. księgowego

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**.....  
*Anna Żyła*

Data

.....  
*26.03.2018*