

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta st. Warszawa Pl. Bankowy 3/5 00-950 Warszawa		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: m.st. Warszawa	
Numer identyfikacyjny REGON 15259640		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWALE	94 984 189 993,30	16 045 538 584,42	A. FUNDUSZ	88 579 856 599,84	10 281 348 297,77
I. Wartości niematerialne i prawne	18 121 391,89	15 333 264,52	I. Fundusz jednostki	78 842 656 190,73	-1 395 850 103,66
II. Rzeczowe aktywa trwałe	48 703 186 421,47	11 112 649 529,19	II. Wynik finansowy netto (+/-)	9 737 200 409,11	11 677 198 401,43
1. Środki trwałe	47 823 829 226,28	10 090 421 267,91	1. Zysk netto (+)	9 737 200 409,11	11 677 198 401,43
1.1. Grunty	45 377 509 308,37	7 679 300 356,72	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	290 066 722,63	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 370 572 699,87	2 333 542 297,01	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	43 352 785,06	43 793 503,57	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	568 937,87	1 224 890,71	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	31 825 495,11	32 560 219,90	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 795 068 208,23	6 157 076 408,44
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	879 357 195,19	1 022 228 261,28	I. Zobowiązania długoterminowe	309 155,95	269 331,82
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	498 573 908,90	507 587 226,72
III. Należności długoterminowe	196 524 146,77	174 870 735,48	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	78 872 774,38	80 104 575,47
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	4 689 095 026,06	4 711 994 549,16	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 897 151,47	12 504 158,37
1. Akcje i udziały	4 689 095 026,06	4 711 994 549,16	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 511 410,00	41 167 338,40
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	35 784 174,74	38 403 374,23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	248 171 368,06	243 881 230,56
V. Nieruchomości inwestycyjne	41 377 263 007,11	30 690 506,07	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	89 314 468,08	82 187 574,45
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	901 114,21	1 407 377,02
B. AKTYWA OBROTOWE	390 734 814,77	392 886 121,79	8. Fundusze specjalne	7 121 447,96	7 931 598,22
I. Zapasy	1 966 955,79	1 990 819,27	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 121 447,96	7 931 598,22
1. Materiały	1 966 955,79	1 990 819,27	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	6 155 984 347,01	5 520 710 443,27
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	140 200 796,37	128 509 406,63
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	140 200 796,37	128 509 406,63
II. Należności krótkoterminowe	277 884 655,75	267 597 069,47	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 628 202,54	2 754 714,08			
2. Należności od budżetów	52 695 943,84	47 342 284,16			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	129,99	129,99			
4. Pozostałe należności	222 560 379,38	217 499 230,34			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	710,90			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	97 324 514,79	106 567 130,85			
1. Środki pieniężne w kasie	1 276,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 869 978,51	8 141 671,04			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	90 371 433,78	98 425 459,81			
5. Akcje lub udziały	81 826,50	0,00			
6. Inne papiery wartościowe finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenie międzyokresowe	13 558 688,44	16 731 102,20			
SUMA AKTYWÓW	95 374 924 808,07	16 438 424 706,21	SUMA PASYWÓW	95 374 924 808,07	16 438 424 706,21

SKARBNIK
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

(główny księgowy)

2019-05-07

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA
STOŁECZNEGO WARSZAWY

(kierownik jednostki)

Rafał Trzaskowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta st. Warszawa Pl. Bankowy 3/5 00-950 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON 15259640	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat: m.st. Warszawa
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	13 030 384 465,78	14 267 675 638,84	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	602 887 322,20	605 373 834,26	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	159 519,07	-7 917,24	
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	12 427 337 624,51	13 662 309 721,82	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 929 653 083,15	3 212 148 660,23	
I. Amortyzacja	152 051 904,25	152 291 404,86	
II. Zużycie materiałów i energii	47 742 905,97	56 155 297,86	
III. Usługi obce	747 771 367,90	898 137 662,39	
IV. Podatki i opłaty	14 794 103,46	17 706 726,18	
V. Wynagrodzenia	713 487 428,51	770 669 025,94	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	140 626 063,17	151 429 371,12	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23 236 140,95	24 422 614,53	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 089 942 630,46	1 141 336 173,03	
X. Pozostałe obciążenia	538,48	384,32	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	10 100 731 382,63	11 055 526 978,61	
D. Pozostałe przychody operacyjne	602 341 423,86	1 323 836 783,68	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	105 959 679,53	74 457 979,36	
II. Dotacje	0,00	2 074,73	
III. Inne przychody operacyjne	496 381 744,33	1 249 376 729,59	
E. Pozostałe koszty operacyjne	864 865 599,42	800 381 808,30	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	864 865 599,42	800 381 808,30	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	9 838 207 207,07	11 578 981 953,99	
G. Przychody finansowe	214 322 594,97	503 577 131,03	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	2 381 361,04	281 570 024,23	
II. Odsetki	149 012 764,89	126 741 480,86	
III. Inne	62 928 469,04	95 265 625,94	
H. Koszty finansowe	315 329 392,93	405 360 683,59	
I. Odsetki	224 462 048,32	209 210 724,45	
II. Inne	90 867 344,61	196 149 959,14	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 737 200 409,11	11 677 198 401,43	
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	9 737 200 409,11	11 677 198 401,43	

SKARBNIK
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
(główny księgowy)
Mirosław Czekał

2019-05-07
(rok-miesiąc-dzień)

PREZYDENT MIASTA
STOŁECZNEGO WARSZAWY
(kierownik jednostki)
Rafał Trzaskowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta st. Warszawa Pl. Bankowy 3/5 00-950 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON 15259640	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: m.st. Warszawa
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	88 120 862 643,74	78 842 656 190,73
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	18 966 938 280,98	24 846 035 586,75
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 892 911 301,65	10 530 397 669,88
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 088 869 471,60	6 575 057 530,94
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0,00
1.4. Środki na inwestycje	558 500 207,94	618 771 039,66
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	116 051 588,01	27 310 536,65
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	5 902,96
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	3 310 605 711,78	7 094 492 906,66
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	28 245 144 733,99	105 084 541 881,14
2.1. Strata za rok ubiegły	599 087 101,86	793 197 260,77
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	13 184 985 865,37	14 744 311 474,94
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 713 781 378,83	3 085 378 168,79
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	865 314 536,62
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	116 550 272,75	300 512 411,62
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	88 592,00	2 393 680,04
2.9. Inne zmniejszenia	11 630 651 523,18	85 293 434 348,36
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	78 842 656 190,73	-1 395 850 103,66
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	9 737 200 409,11	11 677 198 401,43
1. zysk netto (+)	9 737 200 409,11	11 677 198 401,43
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III-IV)	88 579 856 599,84	10 281 348 297,77

SKARBNIK
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

(główny księgowy)

2019-05-07
(rok-miesiąc-dzień)

PREZYDENT MIASTA
STOŁECZNEGO WARSZAWY

Rafał Trzaskowski
(kierownik jednostki)

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje o jednostce

1.1 Nazwa jednostki

Urząd m.st. Warszawy

1.2 Siedziba jednostki

Warszawa

1.3 Adres jednostki

Plac Bankowy 3/5, 00-950 Warszawa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Do zakresu działania miasta stołecznego Warszawy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Miasto wykonuje zadania publiczne we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność, poprzez swoje organy i poprzez organy dzielnic. Podział zadań na zadania wykonywane przez organy Miasta i na zadania wykonywane przez organy dzielnic oraz relacje między organami Miasta a organami dzielnic regulują ustawy, Statut oraz inne uchwały Rady m.st. Warszawy, w tym uchwała Rady m.st. Warszawy nr XXXI/786/2016 z dnia 7 lipca 2016 r. w sprawie przekazania dzielnicom m.st. Warszawy do wykonywania niektórych zadań i kompetencji m.st. Warszawy.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe Urzędu m.st. Warszawy obejmuje rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

Dane w rachunku zysków i strat oraz w zestawieniu zmian w funduszu prezentowane są za okres obrotowy 2017 r. i 2018 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Niniejsze sprawozdanie finansowe składa się ze sprawozdań finansowych Urzędu m.st. Warszawy oraz 18 jednostek pomocniczych tj. Urzędów Dzielnic:

- Urząd Dzielnicy Bemowo,
- Urząd Dzielnicy Białoleka,
- Urząd Dzielnicy Bielany,
- Urząd Dzielnicy Mokotów,
- Urząd Dzielnicy Ochota,
- Urząd Dzielnicy Praga Południe,
- Urząd Dzielnicy Praga Północ,
- Urząd Dzielnicy Rembertów,
- Urząd Dzielnicy Śródmieście,
- Urząd Dzielnicy Targówek,
- Urząd Dzielnicy Ursus,
- Urząd Dzielnicy Ursynów,
- Urząd Dzielnicy Wawer,
- Urząd Dzielnicy Wesoła,
- Urząd Dzielnicy Wilanów,

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- Urząd Dzielnicy Włochy,
 - Urząd Dzielnicy Wola,
 - Urząd Dzielnicy Żoliborz,
- i uwzględnia wyłączenia wzajemnych rozliczeń.

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

a) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania. Wartości niematerialne i prawne, o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż rok podlegają umorzeniu nie rzadziej niż raz w roku, według następujących stawek umorzeniowych:

- a. 20% dla wartości niematerialnych i prawnych, których jednostkowa wartość początkowa jest równa bądź większa 100.000,00 zł nabytych na czas:
 - nieokreślony,
 - określony: powyżej lub równy 5 lat,
- b. 50% dla wartości niematerialnych i prawnych, których jednostkowa wartość początkowa zawiera się w przedziale kwotowym powyżej 10.000,00 zł i nie większym niż 100.000,00 zł nabytych na czas:
 - nieokreślony,
 - określony: powyżej 1 roku,
- c. 50% dla wartości niematerialnych i prawnych, których jednostkowa wartość początkowa jest równa bądź większa 100.000,00 zł nabytych na czas:
 - określony: powyżej 1 roku i nie dłużej niż 5 lat.

b) Środki trwałe

Środki trwałe ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wyceniane są w wartości określonej w decyzji o przekazaniu, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, w przypadku gdy w decyzji nie została określona wartość - według ceny sprzedaży takiego samego środka trwałego lub podobnego.

Począwszy od 2018 roku, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 z późn.zm.) (rozporządzenie w sprawie rachunkowości budżetowej), grunty stanowiące własność Miasta oddane innym podmiotom w użytkowanie wieczyste traktowane są jako środki trwałe i wyceniane według zasad określonych dla środków trwałych tj. w wartościach historycznych. Do końca roku obrotowego 2017 grunty te wykazywane były w pozycji nieruchomości inwestycyjne i wyceniane w wartościach stanowiących podstawę naliczania opłat za wieczyste użytkowanie. Zmiana metody wyceny gruntów stanowiących własność Miasta przekazanych w użytkowanie wieczyste innym podmiotom spowodowała zmniejszenie sumy aktywów w roku bieżącym w porównaniu do roku poprzedniego o kwotę 40 967 280 078,83zł. Skutki powyższej zmiany wyceny odniesione zostały na funduszu jednostki.

Wpływ na zmniejszenie wartości gruntów wykazywanych w sprawozdaniu finansowym miało również doprowadzenie wartości gruntów stanowiących własność m.st. Warszawy do wartości historycznych. Począwszy od 2018 roku wszystkie grunty stanowiące własność Miasta zostały wycenione na dzień bilansowy oraz wykazane w sprawozdaniu finansowym w cenie nabycia pomniejszonej o ewentualne

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zmiana ta spowodowała zmniejszenie sumy aktywów w 2018 roku w porównaniu z rokiem poprzednim o kwotę 38 069 755 879,35 zł.

Łączny wpływ zmian na sumę bilansową w 2018 roku z tytułu przeklasyfikowania gruntów przekazanych w wieczyste użytkowanie do środków trwałych oraz przywrócenia wyceny wszystkich gruntów stanowiących własność Miasta do wartości historycznych wyniósł 79 037 035 958,18 zł.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych i wykorzystanych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów amortyzowane są liniowo przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, zgodnie z rozporządzeniem w sprawie rachunkowości budżetowej z 2017 r., za wyjątkiem stawki dotyczącej prawa wieczystego użytkowania gruntów, ustalonej na podstawie szacunków dotyczących długości trwania umów użytkowania wieczystego gruntów.

Podstawowe stawki amortyzacji stosowane przez Urząd m.st. Warszawy:

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1,5% ÷ 10%
Urządzenia techniczne i maszyny	4,5% ÷ 30%
Środki transportu	7% ÷ 20%
Inne środki trwałe	10% ÷ 20%
Prawo wieczystego użytkowania gruntu	2,5%

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, tj. do 10.000 złotych umarza się jednorazowo w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

W sprawozdaniu finansowym Urzędu m.st. Warszawy w majątku trwałym wykazany jest majątek w wartości netto 80 368 030,99 zł, który został nieodpłatnie przekazany do użytkowania szpitalom działającym w formie spółek ze 100% udziałem Miasta, z czego:

- grunty o wartości 62 544 119,53 zł,
- budynki, budowle o wartości 17 823 911,46 zł.

c) Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane wg kosztów związanych bezpośrednio z nabyciem lub wytworzeniem danego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych i wykorzystanych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania, ujmując koszty finansowania dotyczące wykorzystanej kwoty kredytu.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia budowy i oddania do użytkowania.

Środki trwałe w budowie bez efektu ekonomicznego odnoszone są na zmniejszenie Funduszu.

Urząd m.st. Warszawy dokonuje odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych w budowie, dotyczących zadań inwestycyjnych rozpoczętych i niezrealizowanych, w szczególności w przypadkach zaprzestania ponoszenia nakładów w dłuższym okresie czasu i braku planowanych nakładów w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2018 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

d) Dobra kultury

Dobra kultury to przedmiot ruchomy lub nieruchomy, dawny lub współczesny, mający znaczenie dla dziedzictwa i rozwoju kulturalnego ze względu na jego wartość historyczną, naukową lub artystyczną. Dobra kultury nie podlegają umorzeniu.

e) Akcje i udziały

Akcje i udziały ujmowane są w księgach rachunkowych Urzędu m.st. Warszawy według ceny nabycia i obejmują akcje i udziały w spółkach handlowych, w których Miasto jest akcjonariuszem bądź udziałowcem oraz udziały w spółdzielniach mieszkaniowych, a także akcje notowane na giełdzie otrzymane przez m.st. Warszawa w drodze spadku.

Akcje i udziały wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wyjątek stanowią akcje notowane na giełdzie, które wycenia się według wartości rynkowej.

f) Nieruchomości inwestycyjne

Jako nieruchomości inwestycyjne ujmowane są środki trwałe, które zostaną wniesione aportem do spółki a będące w użytkowaniu tej spółki, które podlegają nie rzadziej niż raz w roku odpisom aktualizującym wyliczonym w sposób uproszczony, tj. przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych/umorzeniowych jak dla poszczególnych grup środków trwałych.

g) Należności krótko- i długoterminowe

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, które uprzednio były objęte odpisem aktualizującym zmniejszają wartość dokonanych uprzednio odpisów aktualizujących. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, za wyjątkiem należności z tytułu podatków i opłat, do których stosuje się rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 25 października 2010 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 208 poz.1375), dla których dokonuje się jako pomniejszenie przychodów z tytułu dochodów budżetowych.

Do należności długoterminowych zaliczane są należności, których termin płatności przypada w okresie przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nie dotyczy to należności z tyt. dostaw i usług, które zawsze prezentowane są jako należności krótkoterminowe. Do należności długoterminowych zalicza się m.in. wieloletnie decyzje administracyjne wydawane w związku z umieszczeniem w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, sprzedaż lokali mieszkaniowych i użytkowych, których płatność została rozłożona na raty, a termin spłaty przypada w okresie przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego.

h) Środki pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty bankowe o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące wyceniane są według wartości nominalnej.

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

i) Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują poniesione koszty przyszłych okresów sprawozdawczych. W pozycji tej ujmuje się także na dzień bilansowy wartość zinventaryzowanych druków komunikacyjnych i tablic rejestracyjnych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Zgodnie z rozporządzeniem w sprawie rachunkowości budżetowej z 2017 r. Urząd m.st. Warszawy nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

j) Sumy obce

Celem zabezpieczenia interesów finansowych Urzędu m.st. Warszawy wynikających z podpisanych umów inwestycyjnych oraz umów o dostawę usług Urząd m.st. Warszawy przyjmuje na wyodrębnione rachunki pieniężne w bankach kaucje i depozyty pieniężne będące gwarancją należytego wykonania usług. Sumy te wykazywane są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

k) Rezerwy

Rezerwy są tworzone, jeśli na Urzędzie m.st. Warszawy ciąży obowiązek (prawny lub zwyczajowy), wynikający ze zdarzeń przeszłych i jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje wypływ środków lub wydanie innego aktywa oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Urząd m.st. Warszawy tworzy rezerwy m.in.:

- na sprawy sądowe, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla jednostki jest większe niż prawdopodobieństwo wyroku korzystnego;
- na odszkodowania z tytułów: wywłaszczenia nieruchomości, zajęcia pasa pod drogi, z bezumownego korzystania z nieruchomości, nieruchomości warszawskie „Dekret Bieruta” oraz uchwalenie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego;
- na udzielone gwarancje i poręczenia przez m.st. Warszawa z tytułu zaciągniętych kredytów przez szpitale, dla których m.st. Warszawa jest podmiotem tworzącym.

W sprawach sądowych oceny prawdopodobieństwa niekorzystnego wyroku dokonują prawnicy zatrudnieni przez Urząd m.st. Warszawy określając rokowania co do wyniku sprawy w wartościach oszacowanych: bardzo prawdopodobne – 100%, prawdopodobne – 50%.

Rezerwy na zobowiązania na dzień bilansowy zostały wycenione w uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości wraz z oszacowaną kwotą odsetek naliczonych od momentu, od którego powstaje roszczenie o odsetki.

Przy tworzeniu rezerw na przyszłe zobowiązania, jak również przy wyliczeniu wartości zobowiązań warunkowych wynikających z art. 215 ustawy o gospodarce nieruchomościami, które mogą skutkować wypłatą odszkodowania w roku 2019 i latach późniejszych zastosowano następującą metodologię:

- rezerwę na 2019 oszacowano jako sumę łącznej wartości wniosków o wypłatę odszkodowania, dla których organy II instancji lub sądy wyznaczyły termin załatwienia sprawy, przyjmując jako wartość wniosku aktualną wartość operatu szacunkowego lub, w przypadku jego braku, iloczyn powierzchni nieruchomości i orientacyjnej kwoty za 1 m²;
- rezerwę na lata 2020-2021 oszacowano jako iloczyn średniej wartości odszkodowania wypłaconej w latach ubiegłych i przewidywanej liczby zażaleń na bezczynność Prezydenta m. st. Warszawy wyliczonej na podstawie średniej rocznej liczby zażaleń otrzymanych w latach poprzednich.

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2018 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Z uwagi, iż część potencjalnych zobowiązań z tytułu powyższych odszkodowań prezentowana jest obecnie jako zobowiązania warunkowe, faktyczna kwota roszczeń z tytułu rezerw na odszkodowania wynikające z nieruchomości warszawskich „Dekret Bieruta” może się jednak istotnie różnić. Zobowiązania warunkowe ujmowane są w ewidencji pozabilansowej.

Natomiast utworzone rezerwy na przyszłe zobowiązania w zakresie art. 128, 129 ust. 1 oraz ust. 5 pkt 3 i art. 130 ustawy o gospodarce nieruchomościami dotyczą tzw. starych wywłaszczeń mogących skutkować wypłatą odszkodowania za nieruchomości, które w ubiegłych latach (głównie w okresie do 1990 r.) przeszły na własność Skarbu Państwa.

Rezerwy tworzone są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych za wyjątkiem rezerw na roszczenia majątkowe z prawdopodobnym zwrotem w naturze, które tworzone są w ciężar funduszu.

W przypadku spraw sądowych prowadzonych przez Prokuratorię Generalną Skarbu Państwa, gdy pozwanym jest Prezydent m.st. Warszawy reprezentujący Skarb Państwa, Urząd m.st. Warszawy nie tworzy rezerw na sprawy sądowe, których przedmiotem sporu są m.in. wypłaty odszkodowań, sprawy o zasiedzenia, odszkodowania za przejęte lokale gdy dotyczą one majątku Skarbu Państwa, z uwagi na to, iż są to zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, a Skarb Państwa dokonuje w pełnej wysokości refundacji poniesionych wydatków przez m.st. Warszawa.

l) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, w tym m.in.: należności długoterminowe za zajęcie pasa drogowego, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Rozliczenia w czasie tych przychodów dokonuje się w celu zaliczenia odpowiednich kwot przychodów do tych okresów sprawozdawczych, których one dotyczą.

m) Zasady ujmowania przychodów

Według ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2017 r. poz. 1453) oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości budżetowej z 2017 r. do przychodów urzędu jednostki samorządu terytorialnego zalicza się dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych.

n) Wynik finansowy netto

Wynik finansowy netto ustala się jako sumę wyników finansowych netto wynikających ze sprawozdań finansowych Urzędu m.st. Warszawy oraz jednostek pomocniczych i prezentuje per saldo jako zysk netto lub stratę netto.

Urząd m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

ŚRODKI TRWAŁE								
Rzeczowy majątek trwały	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	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
Wartość początkowa								
Saldo otwarcia	45 496 265 064,11	0,00	3 745 491 210,36	234 318 520,95	8 780 697,90	177 770 388,02	885 497 222,40	50 548 123 103,74
Zwiększenia, w tym:	7 755 952 246,40	5 489 651 753,31	188 378 392,69	18 599 656,62	858 720,50	21 659 172,95	452 900 553,38	8 438 348 742,54
Nabycie	47 187 052,95	1 821 584,00	1 202 627,90	493 681,29	0,00	9 681 127,53	357 220 640,57	415 785 130,24
Inne	7 688 620 334,70	5 487 830 169,31	49 977 662,74	1 269 597,88	0,00	8 393 108,01	274 302 908,97	8 022 563 612,30
Przemieszczenia	20 144 858,75	0,00	137 198 102,05	16 836 377,45	858 720,50	3 584 937,41	-178 622 996,16	0,00
Zmniejszenia, w tym:	45 445 288 108,97	5 114 526 012,94	145 313 871,34	8 281 527,63	397 501,76	13 016 360,52	310 076 895,06	45 922 374 265,28
Likwidacja i sprzedaż	3 984 622,41	2 747 257,96	1 032 243,77	6 498 115,27	397 501,76	5 404 082,16	0,00	17 316 565,37
Inne	45 441 303 486,56	5 111 778 754,98	144 281 627,57	1 783 412,36	0,00	7 612 278,36	310 076 895,06	45 905 057 699,91
Saldo zamknięcia	7 806 929 201,54	375 125 740,37	3 788 555 731,71	244 636 649,94	9 241 916,64	186 413 200,45	1 028 320 880,72	13 064 097 581,00
Umorzenie								
Saldo otwarcia	118 755 755,74	0,00	1 374 918 510,49	190 965 735,89	8 211 760,03	145 944 892,91	2 712 666,33	1 841 509 321,39
Zwiększenia, w tym:	15 273 006,36	0,00	118 304 939,90	17 709 755,41	202 767,66	16 581 991,85	0,00	168 072 461,18
Amortyzacja okresu	4 243 995,09	0,00	121 264 409,71	16 517 944,99	202 767,66	4 430 838,31	0,00	146 659 955,76
Inne	7 247 246,16	0,00	822 295,30	1 191 810,42	0,00	12 151 153,54	0,00	21 412 505,42
Przemieszczenia	3 781 765,11	0,00	-3 781 765,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	96 382 081,86	0,00	38 210 015,69	7 832 344,93	397 501,76	8 673 904,21	0,00	151 495 848,45
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	1 058 416,10	6 351 627,57	292 780,19	5 649 172,66	0,00	13 351 996,52
Inne	96 382 081,86	0,00	37 151 599,59	1 480 717,36	104 721,57	3 024 731,55	0,00	138 143 851,93
Saldo zamknięcia	37 646 680,24	0,00	1 455 013 434,70	200 843 146,37	8 017 025,93	153 852 980,55	2 712 666,33	1 858 085 934,12
Odpisy aktualizujące								
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 427 360,88	3 427 360,88
Zwiększenia	89 982 164,58	85 059 017,74	0,00	0,00	0,00	0,00	119 925,00	90 102 089,58
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 332,77	167 332,77
Saldo zamknięcia	89 982 164,58	85 059 017,74	0,00	0,00	0,00	0,00	3 379 953,11	93 362 117,69
Wartość netto								
Stan na początek roku	45 377 509 308,37	0,00	2 370 572 699,87	43 352 785,06	568 937,87	31 825 495,11	879 357 195,19	48 703 186 421,47
Stan na koniec roku	7 679 300 356,72	290 066 722,63	2 333 542 297,01	43 793 503,57	1 224 890,71	32 560 219,90	1 022 228 261,28	11 112 649 529,19

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wartości niematerialne i prawne ogółem	
Wartość początkowa	
Saldo otwarcia	140 579 662,91
Zwiększenia, w tym:	8 344 149,85
Nabycie	5 032 234,06
Inne	3 311 915,79
Zmniejszenia, w tym:	3 998 158,03
Likwidacja i sprzedaż	2 269 229,99
Inne	1 728 928,04
Saldo zamknięcia	144 925 654,73
Umorzenie	
Saldo otwarcia	122 458 271,02
Zwiększenia, w tym:	9 404 028,18
Amortyzacja okresu	5 631 449,10
Inne	3 772 579,08
Zmniejszenia, w tym:	2 269 908,99
Likwidacja i sprzedaż	2 269 229,99
Inne	679,00
Saldo zamknięcia	129 592 390,21
Odpisy aktualizujące	
Saldo otwarcia	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Saldo zamknięcia	0,00
Wartość netto	
Stan na początek roku	18 121 391,89
Stan na koniec roku	15 333 264,52

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek okresu	400 351,06	17 502 981,26	0,00	17 903 332,32
Zwiększenia	4 177 684,82	1 176 295,45	0,00	5 353 980,27
1. Zakup	4 177 684,82	49 632,00	0,00	4 227 316,82
2. Inne	0,00	1 126 663,45	0,00	1 126 663,45
Zmniejszenia	4 177 684,82	0,00	0,00	4 177 684,82
1. Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przekazanie	4 177 684,82	0,00	0,00	4 177 684,82
3. Inne (likwidacja)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec okresu	400 351,06	18 679 276,71	0,00	19 079 627,77
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zwiększenia	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
Odpisy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto				
Stan na początek roku	400 351,06	17 502 981,26	0,00	17 903 332,32
Stan na na koniec roku	400 351,06	18 679 276,71	0,00	19 079 627,77

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Z uwagi na znaczącą ilość składników mienia stanowiących środki trwale gromadzenie informacji o ich aktualnej wartości rynkowej wymagałoby poniesienia istotnych kosztów. W rezultacie odstąpiono od pozyskiwania tego typu danych.

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe					Długoterminowe aktywa finansowe		
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku	0,00	3 427 360,88	0,00	21 436 011,06	0,00	19 376 709,09	0,00	0,00
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	0,00	90 102 089,58	0,00	4 159 256,70	0,00	98 213 189,92	0,00	0,00
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	0,00	167 332,77	0,00	0,00	0,00	12 355 443,32	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	93 362 117,69	0,00	25 595 267,76	0,00	105 234 455,69	0,00	0,00

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	393 884 306,89	216 164 643,56

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	663 532,94	606 166,33
w tym:		
<i>Grunty</i>	0,00	0,00
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	0,00	0,00
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	442 284,94	458 499,41
<i>Środki transportu</i>	221 248,00	129 592,00
<i>Inne środki trwałe</i>	0,00	18 074,92

Urząd m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Nazwa podmiotów	Liczba udziałów / akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/ akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
Stan na początek roku							
GGKO Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	10 406,00	100,00	520 300,00	0,00	520 300,00	94 592,53	3 070 570,84
Metro Warszawskie Sp. z o.o.	657 835,00	100,00	328 917 500,00	0,00	328 917 500,00	25 439 722,81	637 720 888,73
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Sp. z o.o.	583 428,00	100,00	291 714 000,00	0,00	291 714 000,00	-23 071 539,16	270 671 771,35
Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	84 982,00	100,00	42 491 000,00	0,00	42 491 000,00	3 860 257,47	105 140 911,45
Miejskie Przedsiębiorstwo Taksówkowe Sp. z o.o.	154 970,00	100,00	15 497 000,00	5 197 643,84	10 299 356,16	-2 220 019,69	10 299 356,16
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m.	26 625 556,00	100,00	2 662 555 600,00	0,00	2 662 555 600,00	297 122 378,68	4 558 461 105,47
Miejskie Zakłady Autobusowe Sp. z o.o.	861 866,00	100,00	430 933 000,00	0,00	430 933 000,00	37 229 983,11	652 181 922,93
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Sp. z o.o.	10 000,00	100,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	2 309 624,15	15 869 176,89
"WAREXPO" Sp. z o.o.	18 435,00	100,00	921 750,00	0,00	921 750,00	213 935,78	5 871 923,29
Szybka Kolej Miejska Sp. z o.o.	80 500,00	100,00	80 500 000,00	0,00	80 500 000,00	3 507 527,89	110 429 915,93
TBS Warszawa Południe Sp. z o.o.	125 015,00	100,00	125 015 000,00	0,00	125 015 000,00	4 798 123,53	163 627 121,90
TBS Warszawa Północ Sp. z o.o.	86 666,00	100,00	86 666 000,00	0,00	86 666 000,00	2 300 823,87	92 798 212,26
Zarząd Pałacu Kultury i Nauki Sp. z o.o.	6 600,00	100,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	427 818,04	5 050 153,95
Centrum Medyczne Żelazna Sp. z o.o.	1 000,00	100,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	662 116,78	17 347 074,03
Szpital Solec Sp. z o.o.	18 577,00	100,00	18 577 000,00	0,00	18 577 000,00	-2 287 446,68	21 373 621,48
Stołeczne Centrum Opiekuńczo-Lecznicze Sp. z o.o.	40 540,00	100,00	40 540 000,00	0,00	40 540 000,00	252 516,77	42 250 845,18
Szpital Praski p.w. Przemienienia Pańskiego Sp. z o.o.	17 005,00	100,00	17 005 000,00	0,00	17 005 000,00	-7 328 325,33	6 271 186,19
Szpital Grochowski im. dr med. Rafała Masztaka Sp. z o.o.	11 383,00	100,00	11 383 000,00	0,00	11 383 000,00	-6 652 996,91	10 910 179,10
Szpital Czerniakowski Sp. z o.o.	40 100,00	100,00	40 100 000,00	11 801 478,09	28 298 521,91	-11 990 702,89	-7 090 847,78
Sedeco Sp. z o.o.	20 111,00	100,00	20 111 000,00	0,00	20 111 000,00	-101 984,25	19 669 528,39
Country House U.A. Sp. z o.o. w likwidacji	100,00	100,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	16 000,00	40,22	16 000 000,00	2 327 587,16	13 672 412,84	-3 594 195,59	33 994 389,60
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.	4 600,00	100,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	-1 470 715,57	8 774 651,02
Tramwaje Warszawskie Sp. z o.o.	934 550,00	100,00	467 275 000,00	0,00	467 275 000,00	45 081 837,36	956 031 143,57
INNE (poniżej 20%)	1 152,00		181 411,65	0,00	181 411,65		
Razem			4 708 553 561,65	19 376 709,09	4 689 176 852,56		

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów c.d.

Nazwa podmiotów	Liczba udziałów / akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/ akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
Stan na koniec roku							
GGKO Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	10 406	100,00	520 300,00	0,00	520 300,00	23 448,95	3 094 019,79
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Sp. z o.o.	583 428	100,00	291 714 000,00	91 436 002,08	200 277 997,92	-70 393 773,43	200 277 997,92
Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	84 982	100,00	42 491 000,00	0,00	42 491 000,00	430 428,22	105 551 339,67
Metro Warszawskie Sp. z o.o.	657 835	100,00	328 917 500,00	0,00	328 917 500,00	6 145 935,07	643 427 100,99
Miejskie Przedsiębiorstwo Taksówkowe Sp. z o.o.	154 970	100,00	15 497 000,00	10 398 455,58	5 098 544,42	-5 200 811,74	5 098 544,42
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.	4 600	100,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	-1 770 697,79	7 003 953,23
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	27 345 751	100,00	2 734 575 100,00	0,00	2 734 575 100,00	196 303 828,81	4 504 764 934,28
Miejskie Zakłady Autobusowe Sp. z o.o.	861 866	100,00	430 933 000,00	0,00	430 933 000,00	311 110,35	652 493 033,28
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Sp. z o.o.	10 000	100,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	2 802 773,70	16 921 950,59
"WAREXPO" Sp. z o.o.	24 601	100,00	1 230 050,00	0,00	1 230 050,00	738 727,68	6 610 650,97
Szybka Kolej Miejska Sp. z o.o.	80 500	100,00	80 500 000,00	0,00	80 500 000,00	528 446,44	112 613 088,74
TBS Warszawa Południe Sp. z o.o.	143 745	100,00	143 745 000,00	0,00	143 745 000,00	5 737 254,20	188 094 376,10
TBS Warszawa Północ Sp. z o.o.	90 266	100,00	90 266 000,00	0,00	90 266 000,00	935 484,85	97 333 697,11
Tramwaje Warszawskie Sp. z o.o.	934 550	100,00	467 275 000,00	0,00	467 275 000,00	36 197 634,66	992 228 778,23
Zarząd Pałacu Kultury i Nauki Sp. z o.o.	6 600	100,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	540 248,58	5 162 584,49
Centrum Medyczne Żelazna Sp. z o.o.	1 000	100,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	725 318,58	18 072 392,61
Szpital Solec Sp. z o.o.	18 577	100,00	18 577 000,00	0,00	18 577 000,00	-4 921 020,20	19 756 128,82
Stoleczne Centrum Opiekuńczo-Lecnicze Sp. z o.o.	62 965	100,00	62 965 000,00	0,00	62 965 000,00	50 731,74	64 726 576,92
Szpital Praski p.w. Przemienienia Pańskiego Sp. z o.o.	17 005	100,00	17 005 000,00	0,00	17 005 000,00	-10 042 844,82	11 609 921,96
Szpital Grochowski im. dr med. Rafała Masztaka Sp. z o.o.	17 883	100,00	17 883 000,00	0,00	17 883 000,00	-6 767 465,39	16 972 713,71
Szpital Czerniakowski Sp. z o.o.	25 192	100,00	25 192 000,00	0,00	25 192 000,00	-19 928 431,61	9 136 310,61
Sedeco Sp. z o.o.	20 111	100,00	20 111 000,00	0,00	20 111 000,00	36 661,02	19 639 430,13
Country House U.A. Sp. z o.o. w likwidacji	100	100,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	16 000	40,22	16 000 000,00	3 352 481,43	12 647 518,57	-2 547 125,15	31 447 264,45
INNE (poniżej 20%)	8 630		182 054,85	-2 483,40	184 538,25	0,00	0,00
Razem			4 817 229 004,85	105 234 455,69	4 711 994 549,16		

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu		Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe	1 052 543 284,62	531 766 988,29	37 616 663,84	396 416 379,52	1 150 277 229,55
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności alimentacyjne	340 168 444,76	301 267 018,39	1 821 973,56	259 325 116,89	380 288 372,70
Razem		1 392 711 729,38	833 034 006,68	39 438 637,40	655 741 496,41	1 530 565 602,25

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	9 448 900,00	0,00	0,00	0,00	9 448 900,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	474 678 865,37	11 439 612,00	46 010 958,00	409 808 642,37	30 298 877,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości	25 695 226,56	5 984 737,14	0,00	25 445 226,56	6 234 737,14
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z	4 132 465 809,93	12 502 766,50	11 764 608,33	2 149 348,67	4 131 054 619,43
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego	259 059 724,59	44 999 377,46	8 652 321,00	164 212 121,60	131 194 659,45
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	254 364 262,80	19 733 853,01	1 883 069,74	237 472 831,18	34 742 214,89
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	2 138 893,18	496 775,00	82 775,00	111 643,18	2 441 250,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	46 156 429,86	11 947 164,88	577 424,50	2 541 990,41	54 984 179,83
Inne rezerwy, w tym :	951 976 234,72	407 769 802,15	5 234 587,37	234 200 443,97	1 120 311 005,53
o zasiedzenie	239 698 539,53	21 619 870,07	7 600,00	107 746 945,03	153 563 864,57
z tyt. zwrotu nieruchomości	1 055 360,00	6 028 073,50	0,00	0,00	7 083 433,50
za niedostarczenie lokalu socjalnego	7 086 333,22	1 254 180,47	495 641,08	352 557,38	7 492 315,23
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego	10 922 502,99	0,00	0,00	9 493 518,99	1 428 984,00
z tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	221 394,61	16 626,08	33 055,96	93 536,84	111 427,89
z tyt. odmowy wydania zezwolenia	797 554,50	219 353,00	0,00	797 554,50	219 353,00
z tyt. poniesionych nakładów	9 878 172,42	2 568 046,43	0,00	4 705 372,00	7 740 846,85
z tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	144 290 577,00	138 381 538,92	0,00	0,00	282 672 115,92
z tyt. utraty praw własności	14 901 902,00	0,00	0,00	0,00	14 901 902,00
z tyt. przewlekłości postępowania sądowego	23 005 221,50	0,00	0,00	0,00	23 005 221,50
z tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości	16 616 967,50	0,00	0,00	0,00	16 616 967,50
kary umowne	9 825 612,57	1 467 172,37	28 413,00	8 352 427,57	2 911 944,37
za użytkowanie wieczyste	121 564 429,30	96 003 010,64	3 412 883,53	4 209 654,88	209 944 901,53
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	740 019,68	22 372,27	27 372,27	45 444,80	689 574,88
rozszerzenia pracownicze z tyt. rozwiązania umowy	1 058 892,53	69 755,00	23 143,53	458 165,30	647 338,70
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	438 069,00	0,00	0,00	438 069,00	0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	13 609 418,98	2 872 698,26	120 014,10	3 798 058,60	12 564 044,54
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości	9 925 625,58	1 005 531,66	0,00	0,00	10 931 157,24
pozostałe	326 339 641,81	136 241 573,48	1 086 463,90	93 709 139,08	367 785 612,31
Razem	6 155 984 347,01	514 874 088,14	74 205 743,94	1 075 942 247,94	5 520 710 443,27

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
- powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
- powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	161 854,70	157 348,60
- powyżej 1 roku do 3 lat	15 042,90	16 123,15
- powyżej 3 do 5 lat	20 676,40	21 492,90
- powyżej 5 lat	126 135,40	119 732,55
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	147 301,25	111 983,22
- powyżej 1 roku do 3 lat	78 580,67	52 905,58
- powyżej 3 do 5 lat	34 493,10	34 010,35
- powyżej 5 lat	34 227,48	25 067,29
Razem	309 155,95	269 331,82

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

Nie wystąpiły przypadki kwalifikowania umów leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi.

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

W 2018 roku nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Urząd m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli	36 582 834,60	37 715 166,70	Zabezpieczenie środków otrzymanych z NFOŚiGW na realizację inwestycji objętej porozumieniem o realizacji projektu ISPA 2000/PL/16/P/PE/020 pn. Zaopatrzenie w wodę i oczyszczanie ścieków w Warszawie, oraz zabezpieczenie środków otrzymanych z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na realizację projektu pn. Renowacja i adaptacja na cele kulturalne piwnic Staromiejskich Warszawy na obszarze wpisu na listę Światowego Dziedzictwa UNESCO w ramach umowy nr 39/PL0236/NMF/2018.
Poręczenia, w tym:	0,00	0,00	
utworzone rezerwy bilansowe	0,00	0,00	
Gwarancje	0,00	0,00	
Kaucje i wadia	0,00	0,00	
Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy	0,00	0,00	
Umowy wsparcia	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00	
Razem	36 582 834,60	37 715 166,70	

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

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00
za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00
za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	2 863 773 817,19	2 861 861 817,19
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	84 440 200,00	24 111 084,00
za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	132 100,64	136 910,90
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	5 473 684,96	5 949 958,00
Inne sprawy sporne	898 675 397,95	509 574 004,97
Razem	3 852 495 200,74	3 401 633 775,06

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	460 522,17	326 634,17
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	147 301,25	97 414,18
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej, itp.)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	164 147,65	79 888,91
Abonamenty	5 266,19	0,00
Ubezpieczenia	11 889,76	9 920,42
Prenumeraty	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	131 917,32	139 410,66
Razem krótkoterminowe	13 098 166,27	16 404 468,03
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	3 518 514,47	3 229 909,60
Koszty konserwacji i remontów	0,00	28 184,23
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej, itp.)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	3 192 703,16	4 153 589,30
Abonamenty	58 009,92	35 959,32
Ubezpieczenia	5 332 844,92	8 094 634,46
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	86 438,03	70 701,96
Najem lokali	0,00	0,00
Inne (zakup czasu antenowego, opłata za karty parkingowe, znaczki pocztowe, ubezpieczenie wolontariatu, opłaty za wyk. badań fizykochem., plakaty, zaproszenia, ogłoszenia, itp.)	909 655,77	791 489,16
Razem	13 558 688,44	16 731 102,20

Urząd m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	140 200 796,37	128 509 406,63
<i>przychody za zajęcie pasa drogowego</i>	<i>81 250 991,03</i>	<i>90 176 559,80</i>
<i>przychody z tyt. użytkowania wieczystego</i>	<i>4 987 614,30</i>	<i>4 796 948,16</i>
<i>przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności</i>	<i>17 530 279,50</i>	<i>11 106 025,57</i>
<i>wykup lokali, budynków</i>	<i>1 233 248,98</i>	<i>1 024 817,20</i>
<i>sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych</i>	<i>1 324 068,05</i>	<i>480 954,19</i>
<i>wpłaty z ZUS za pensjonariuszy</i>	<i>0,00</i>	<i>17 612 935,41</i>
<i>pozostałe</i>	<i>33 874 594,51</i>	<i>3 311 166,30</i>
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne, w tym:	0,00	0,00
<i>naprawy gwarancyjne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>usługi wykonane a niezafakturowane</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>w tym: koszty mediów</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>pozostałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Razem	140 200 796,37	128 509 406,63

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Otrzymane poręczenia i gwarancje	145 628 748,16	177 722 680,08
Razem	145 628 748,16	177 722 680,08

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

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	20 150 847,97	22 128 597,21

Urząd m.st. Warszawy
 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.
 II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16. Inne informacje

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

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe	Nieruchomości inwestycyjne			Krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
	Akcje i udziały	Ogółem	Grunty stanowiące własność m.st. Warszawy oddane w wieczyste użytkowanie	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Akcje i udziały	
Stan na początek roku	4 689 095 026,06	41 377 263 007,11	41 343 859 170,63	33 403 836,48	81 826,50	46 066 439 859,67
Zwiększenia	442 495 978,79	5 232 461,84	0,00	5 232 461,84	643,20	447 729 083,83
- <i>przeszacowanie</i>	<i>19 376 709,09</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>643,20</i>	<i>19 377 352,29</i>
- <i>nabycie</i>	<i>423 119 269,70</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>423 119 269,70</i>
- <i>przeniesienie</i>	<i>0,00</i>	<i>5 232 461,84</i>	<i>0,00</i>	<i>5 232 461,84</i>	<i>0,00</i>	<i>5 232 461,84</i>
Zmniejszenia	419 596 455,69	41 351 804 962,88	41 343 859 170,63	7 945 792,25	82 469,70	41 771 483 888,27
- <i>odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</i>	<i>105 234 455,69</i>	<i>5 549 747,20</i>	<i>0,00</i>	<i>5 549 747,20</i>	<i>0,00</i>	<i>110 784 202,89</i>
- <i>przeszacowanie</i>	<i>0,00</i>	<i>316 496,03</i>	<i>0,00</i>	<i>316 496,03</i>	<i>0,00</i>	<i>316 496,03</i>
- <i>sprzedaż</i>	<i>314 362 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>314 362 000,00</i>
- <i>likwidacja</i>	<i>0,00</i>	<i>143 314 179,69</i>	<i>141 234 630,67</i>	<i>2 079 549,02</i>	<i>0,00</i>	<i>143 314 179,69</i>
- <i>przeniesienie</i>	<i>0,00</i>	<i>41 202 624 539,96</i>	<i>41 202 624 539,96</i>	<i>0,00</i>	<i>82 469,70</i>	<i>41 202 707 009,66</i>
Stan na koniec roku	4 711 994 549,16	30 690 506,07	0,00	30 690 506,07	0,00	4 742 685 055,23

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	2 628 202,54	2 754 714,08
Należności od budżetów	52 695 943,84	47 342 284,16
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	129,99	129,99
Pozostałe należności, w tym:	222 560 379,38	217 499 230,34
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	1 284 854,87	1 606 054,98
wartość brutto	143 355 679,25	91 811 500,53
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	142 070 824,38	90 205 445,55
z tytułu pożyczek mieszkaniowych.	8 969 865,94	8 149 151,38
dochody budżetowe	139 987 530,94	127 373 093,22
wadia i kaucje	0,00	22 270,00
Inne	72 318 127,63	80 348 660,76
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	710,90
Razem	277 884 655,75	267 597 069,47

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

Kategoria aktywów	Odsetki wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów na koniec okresu objętego sprawozdaniem finansowym			
	odsetki zrealizowane	odsetki niezrealizowane, płatne		
		do 3 mies.	od 3 do 12 mies.	powyżej 12 mies.
Należności	118 562 035,06	38 056 969,30	21 516 022,51	256 275 410,00
Razem	118 562 035,06	38 056 969,30	21 516 022,51	256 275 410,00

1.16.d. Informacje o niezrealizowanych odsetkach od należności objętych odpisem aktualizującym na koniec roku obrotowego

Kategoria aktywów	
Niezrealizowane odsetki od należności objęte odpisem aktualizującym na koniec roku obrotowego	315 827 380,68
Razem	315 827 380,68

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

W 2018 r. nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

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

W 2018 r. Urząd m.st. Warszawy nie poniósł kosztów wytworzenia środków trwałych siłami własnymi.

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	3 574 942,92	17 294 668,61
<i>o nadzwyczajnej wartości</i>	0,00	9 621 541,59
<i>które wystąpiły incydentalnie</i>	3 574 942,92	7 673 127,02
Koszty	3 801 749,22	12 253 772,40
<i>o nadzwyczajnej wartości</i>	0,00	0,00
<i>które wystąpiły incydentalnie</i>	3 801 749,22	12 253 772,40

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

Nie dotyczy.

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5. Inne informacje

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	602 887 322,20	605 373 834,26
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	129 762 944,80	112 812 737,51
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	444 219 892,77	464 443 211,48
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	4 461 671,32	7 964 196,13
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
sprzedaż usług	4 673 476,49	4 876 965,24
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych	5 145 692,64	3 747 166,65
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	14 623 644,18	11 529 557,25
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	159 519,07	-7 917,24
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	12 427 337 624,51	13 662 309 721,82
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	2 118 219 596,87	2 114 340 244,19
<i>podatek od nieruchomości</i>	<i>1 173 425 513,82</i>	<i>1 230 951 999,37</i>
<i>podatek od środków transportu</i>	<i>30 506 855,32</i>	<i>29 436 196,86</i>
<i>podatek od czynności cywilno-prawnych</i>	<i>636 081 144,72</i>	<i>581 949 382,83</i>
<i>podatek rolny, leśny</i>	<i>1 343 077,25</i>	<i>1 356 827,18</i>
<i>opłata targowa</i>	<i>13 823,24</i>	<i>-467 206,96</i>
<i>opłata skarbową</i>	<i>94 582 409,37</i>	<i>95 805 976,71</i>
<i>inne</i>	<i>182 266 773,15</i>	<i>175 307 068,20</i>
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	5 765 311 672,90	6 657 979 589,70
<i>udział w podatku dochodowym od osób fizycznych</i>	<i>5 040 924 342,00</i>	<i>5 751 908 918,00</i>
<i>udział w podatku dochodowym od osób prawnych</i>	<i>724 387 330,90</i>	<i>906 070 671,70</i>
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	3 776 447 934,26	4 126 895 408,33
<i>przychody z tytułu dotacji</i>	<i>1 938 287 347,26</i>	<i>2 102 414 723,33</i>
<i>przychody z tytułu subwencji</i>	<i>1 838 160 587,00</i>	<i>2 024 480 685,00</i>
Pozostałe przychody, w tym:	767 358 420,48	763 094 479,60
<i>przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej</i>	<i>131 346 120,62</i>	<i>121 799 260,81</i>
<i>przychody z tyt. odszkodowań</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>przychody z tyt. mandatów</i>	<i>17 326 404,38</i>	<i>16 404 084,08</i>
<i>przychody z tyt. opłat i kar za usiwanie drzew i krzewów</i>	<i>22 193 170,64</i>	<i>15 619 396,95</i>
<i>przychody z tytułu porozumień między gminami</i>	<i>75 750 058,54</i>	<i>85 372 594,60</i>
<i>przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu</i>	<i>52 106 996,08</i>	<i>54 770 142,87</i>

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.a. Struktura przychodów c.d.

<i>przychody z tyt. opłat komunikacyjnych</i>	<i>54 816 442,55</i>	<i>58 368 988,63</i>
<i>przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego</i>	<i>18 649 735,50</i>	<i>21 180 181,88</i>
<i>przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych</i>	<i>8 241 265,19</i>	<i>7 682 190,55</i>
<i>opłaty za odpady komunalne</i>	<i>307 309 000,97</i>	<i>318 259 538,02</i>
<i>inne (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)</i>	<i>79 619 226,01</i>	<i>63 638 101,21</i>
Razem	13 030 384 465,78	14 267 675 638,84

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych § 427	129 421 960,44	163 517 547,93
Zakup usług zdrowotnych § 428	10 447 903,57	17 025 697,11
Zakup usług pozostałych § 430	585 332 505,35	693 628 877,26
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych	4 672 125,55	5 184 130,56
Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących	368 304,78	147 976,14
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	1 522 136,51	1 596 346,14
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	151 738,49	182 080,81
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	5 382 670,08	5 861 599,13
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i	10 412 746,73	10 916 357,50
Inne	59 276,40	77 049,81
Razem	747 771 367,90	898 137 662,39

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II. 2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	105 959 679,53	74 457 979,36
<i>sprzedaż lokali lub nieruchomości</i>	95 577 352,09	64 503 979,34
<i>sprzedaż pozostałych składników majątkowych</i>	1 163 859,08	2 495 495,27
<i>opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności</i>	9 218 468,36	7 458 504,75
Dotacje	0,00	2 074,73
Inne przychody operacyjne, w tym:	496 381 744,33	1 249 376 729,59
<i>opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową</i>	1 052 451,50	2 721 947,02
<i>opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową</i>	0,00	0,00
<i>kary umowne, odszkodowania</i>	34 033 588,57	141 653 986,77
<i>odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania</i>	16 785,67	59 716,26
<i>darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe</i>	1 620 091,62	4 418 407,96
<i>rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności</i>	83 468 891,54	156 097 176,14
<i>rozwiązanie rezerw na zobowiązania</i>	356 076 275,70	928 508 758,46
<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i</i>	3 107 026,24	66 996,13
<i>równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>	0,00	0,00
<i>inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)</i>	17 006 633,49	15 849 740,85
Razem	602 341 423,86	1 323 836 783,68

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	864 865 599,42	800 381 808,30
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	7 274 476,25	8 205 087,93
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	254 753 086,13	301 938 310,52
utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	244 770,00	1 881 574,21
odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych	2 956 364,79	1 743 959,39
odpis aktualizujący wartość należności	251 551 951,34	297 955 960,48
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	356 816,44
Inne koszty operacyjne, w tym:	602 838 037,04	490 238 409,85
z tyt. zaokrąglenia podatków (w szczególności VAT)	5 708,19	5 074,33
utworzonych rezerw na zobowiązania	493 388 956,57	412 913 112,85
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	73 636 663,38	46 681 722,80
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.)	35 806 708,90	30 638 499,87
Razem	864 865 599,42	800 381 808,30

Urząd m.st. Warszawy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.e. Przychody finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	2 381 361,04	281 570 024,23
dywidendy	2 121 859,84	2 102 371,85
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	259 501,20	279 467 652,38
Odsetki, w tym:	149 012 764,89	126 741 480,86
<i>odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.</i>	74 604 430,14	56 916 645,50
<i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat</i>	74 408 334,75	69 824 835,36
Inne, w tym:	62 928 469,04	95 265 625,94
<i>dodatnie różnice kursowe</i>	0,00	1 156 888,67
<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności</i>	60 069 422,04	92 587 747,39
<i>rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	0,00	0,00
<i>umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek</i>	0,00	0,00
<i>rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań</i>	954 680,19	3 604,77
<i>pozostałe przychody finansowe.</i>	1 904 366,81	1 517 385,11
Razem	214 322 594,97	503 577 131,03

II.2.5.f. Koszty finansowe

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	224 462 048,32	209 210 724,45
<i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>	219 013 426,42	200 682 007,01
<i>odsetki od zobowiązań</i>	5 448 621,90	8 528 717,44
Inne, w tym:	90 867 344,61	196 149 959,14
<i>korekty podatków</i>	187,00	85,00
<i>korekty błędnych naliczeń odpłatności</i>	0,00	0,00
<i>ujemne różnice kursowe</i>	214 869,81	322 539,85
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	16 435 468,03	85 857 746,60
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>	65 993 770,31	84 186 060,73
<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>	1 981 412,72	2 315 117,10
<i>umorzenie odsetek</i>	2 302 967,45	7 265 513,44
<i>pozostałe</i>	3 938 669,29	16 202 896,42
Razem	315 329 392,93	405 360 683,59

Urząd m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku obrotowego			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	24 348 251,61	26 588 072,83	192 662 585,68	223 414 850,87
Centrum Medyczne Żelazna Sp. z o.o.	0,00	69 290,00	57 303,00	1 239 266,00
GGKO Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	0,00	348 140,66	0,00	4 634 560,40
Metro Warszawskie Sp. z o.o.	586,15	0,00	1 849 372,00	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Taksówkowe Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	3 837,60
Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania w m. st. Warszawie Sp. z o.o.	0,00	24 716 849,74	6 361 705,64	212 687 367,53
Miejskie Przedsiębiorstwo Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	13,92	3 500,00	4 127 491,77	1 200,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.	0,00	0,00	20 440,29	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	325 131,61	1 112 309,29	145 208 880,09	1 704 226,69
Miejskie Zakłady Autobusowe Sp. z o.o.	866,25	113 800,00	5 010 354,00	936 870,00
Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa "Warszawa" Sp. z o.o.	0,00	0,00	2 014 985,00	0,00
SEDECO Sp. z o.o.	668 218,77	0,00	0,00	0,00
Stoleczne Centrum Opiekuńczo-Lecznicze Sp. z o.o.	2,00	0,00	271 790,00	0,00
WAREXPO Sp. z o.o.	0,00	163 806,15	0,00	1 522 402,25
Szpital Czerniakowski Sp. z o.o.	0,00	0,00	1 151,34	0,00
Szpital Grochowski im. dr med. Rafała Masz taka Sp. z	0,00	0,00	52 236,27	0,00
Szpital Praski p.w. Przemienienia Pańskiego Sp. z o.o.	0,00	6 765,00	413 925,00	170 970,00
Szpital SOLEC Sp. z o.o.	0,00	2 296,00	0,00	46 518,00
Szybka Kolej Miejska Sp. z o.o.	0,00	0,00	4 536,00	0,00
TBS Warszawa Północ Sp. z o.o.	11 250 000,00	0,00	773 948,87	57 057,32
TBS Warszawa Południe Sp. z o.o.	12 103 432,91	462,00	611 838,61	0,00
Tramwaje Warszawskie Sp. z o.o.	0,00	50 853,99	24 906 241,76	109 990,08
Zarząd Pałacu Kultury i Nauki Sp. z o.o.	0,00	0,00	976 386,04	300 585,00
Zakłady Opieki Zdrowotnej	17 702,52	113 981,85	2 124 512,10	5 159 812,65
Instytucje Kultury	7 457,18	1 734,26	664 447,60	233 967,70
Razem	24 373 411,31	26 703 788,94	195 451 545,38	228 808 631,22

Urząd m.st. Warszawy
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
Pracownicy ogółem	8 512	8 858

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

W sprawozdaniu finansowym Urzędu m.st. Warszawy za 2018 r. ujęto korekty lat ubiegłych dotyczące w szczególności zwiększenia rezerw o kwotę 50.012.500,00 zł.

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

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

SKARBNIK
MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

(główny księgowy)

2019-05-07
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA
STOŁECZNEGO WARSZAWY

(kierownik jednostki)

Katarzyna Trzaskowska