

Centrum Alzheimer

02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257
 NIP: 142545331, Regon: 142545331
 Al. Wilanowska 257, 02-730 Warszawa, tel. 22 843 30 30

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy
 Al. Jerozolimskie 44
 00-024 Warszawa

NIP: Centrum Alzheimer, Al. Wilanowska 257, 02-730 Warszawa		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego jednostki budżetowej		Urząd Miasta Stołecznego Warszawy, Al. Jerozolimskie 44, 00-024 Warszawa	
Numer identyfikacyjny REGON 142945331		sporządzony na dzień 2023-03-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	52 301 048,48	50 118 247,76	A. FUNDUSZE	51 772 833,69	49 463 589,52
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	66 061 730,78	64 478 150,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe	52 301 048,48	50 118 247,76	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-14 288 897,09	-15 014 560,97
1. Środki trwałe	52 301 048,48	50 118 247,76	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-14 288 897,09	-15 014 560,97
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 044 397,63	49 062 905,44	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 236 343,62	1 028 175,38	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	11 033,33	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	9 273,90	27 166,94	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 354 566,59	1 529 186,83
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 354 566,59	1 529 186,83
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	203 359,36	235 468,65
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	54 363,00	77 040,27
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	235 369,63	261 452,82
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	396 498,79	439 784,69
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	22 938,60	30 254,87
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	284 462,37	368 257,02
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	6 061,47	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	826 351,80	874 528,59	8. Fundusze specjalne	151 513,37	116 928,51
I. Zapasy	309 292,64	315 827,87	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	151 513,37	116 928,51
1. Materiały	309 292,64	315 827,87	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00

2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	142 699,16	115 574,84	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	9 856,70	11 557,95			
2. Należności od budżetów	523,32	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	132 319,14	104 016,89			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	374 360,00	443 125,88			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	89 897,63	74 868,86			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	284 462,37	368 257,02			
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	53 127 400,28	50 992 776,35	SUMA PASYWÓW	53 127 400,28	50 992 776,35

Główny Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Kaim

Data

2023-03-28

Kierownik jednostki

Centrum Alzheimer

Jarosław Gruska

Numer identyfikacyjny
 REGON
 142945331

wysłać bez pisma
 przewodniego

Stan na koniec roku
 poprzedniego

Stan na koniec roku
 bieżącego

	1 801 040,32	2 217 808,12
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 801 040,32	2 217 808,12
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	1 801 040,32	2 217 808,12
B. Koszty działalności operacyjnej	16 171 016,07	17 304 424,23
I. Amortyzacja	2 556 708,10	2 492 714,37
II. Zużycie materiałów i energii	1 856 800,35	2 055 416,37
III. Usługi obce	1 298 172,63	1 152 778,81
IV. Podatki i opłaty	52 938,70	109 769,12
V. Wynagrodzenia	8 606 464,40	9 480 401,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 564 364,54	1 774 169,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 910,55	14 599,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 630,00	8 944,00
X. Pozostałe obciążenia	209 026,80	215 631,74
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-14 369 975,75	-15 086 616,11
D. Pozostałe przychody operacyjne	110 778,10	100 227,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	110 778,10	100 227,86
E. Pozostałe koszty operacyjne	29 699,44	28 172,72
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	29 699,44	28 172,72
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-14 288 897,09	-15 014 560,97
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-14 288 897,09	-15 014 560,97
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)	-14 288 897,09	-15 014 560,97

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta Kaim

Data

2023-03-28

Kierownik jednostki

Dyrektor Centrum Alzheimerera

Jarosław Gniośka

Centrum Alzheimer Al. Wilanowska 257 02-730 Warszawa Regon: 142945331	Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej sporządzone na dzień 2023-03-31	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al. Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 142945331		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	67 943 298,31	66 061 730,78
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	13 584 972,17	15 330 092,28
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	13 584 972,17	15 020 178,63
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	309 913,65
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	15 466 539,70	16 913 672,57
2.1. Strata za rok ubiegły	13 610 468,39	14 288 897,09
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 854 949,59	2 304 619,09
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	309 913,65
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	1 121,72	10 242,74
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	66 061 730,78	64 478 150,49
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-14 288 897,09	-15 014 560,97
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-14 288 897,09	-15 014 560,97
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+/-III)	51 772 833,69	49 463 589,52

Główny Księgowy
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta Kainz

Data

2023-03-28

Kierownik jednostki

dyrektor Centrum Alzheimer

Jarosław Gnioska

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2022

r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje o

1.1 Nazwa jednostki :

Centrum Alzheimera

1.2 Siedziba jednostki

**Al. Wilanowska 257
02-730 Warszawa**

1.3 Adres jednostki

jw

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Centrum Alzheimera jest jednostką organizacyjną m. st. Warszawy realizującą zadania z zakresu pomocy społecznej, określone w przepisach prawa jako zadanie własne gminy i zadania własne powiatu.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od dnia 01 stycznia do dnia 31 grudnia

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe

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

a) Wartości niematerialne i prawne

Na moment pierwotnego ujęcia (tj. wprowadzenia do ksiąg rachunkowych) pozycje wartości niematerialnych i prawnych wycenia się w cenie nabycia. Na dzień bilansowy pozycje wartości niematerialnych i prawnych wycenia się w cenie nabycia lub w koszcie wytworzenia, pomniejszonych o dotychczas naliczoną amortyzację oraz odpis aktualizujący z tytułu trwałej utraty wartości.

Otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości nie wyższej od wartości rynkowej aktualnej w momencie otrzymania; wycenę opiera się w pierwszej kolejności o dostępne ceny rynkowe identycznych lub podobnych pozycji o tym samym stopniu zużycia, a w przypadku ich braku – o wartości historyczne wynikające z ksiąg strony przekazującej.

b) Środki trwałe

Na moment pierwotnego ujęcia pozycje środków trwałych wycenia się w cenie nabycia lub w koszcie wytworzenia. Na dzień bilansowy pozycje środków trwałych wycenia się w cenie

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

nabycia lub w koszcie wytworzenia, pomniejszonych o dotychczas naliczoną amortyzację oraz odpis aktualizujący z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia obejmuje cenę zakupu i inne koszty poniesione w związku z zakupem, takie jak: koszty transportu, załadunku i wyładunku, ubezpieczenia w drodze, opłaty notarialne, skarbowe. Wartość początkową powiększają również koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu nabycia środka trwałego, np.: różnice kursowe, prowizje, odsetki, koszty ustanowienia zabezpieczenia. Cena nabycia nie obejmuje natomiast podatku od towarów i usług chyba, że zgodnie z ustawą o podatku VAT nie przysługuje obniżenie podatku należnego o podatek naliczony.

W przypadku nieodpłatnego otrzymania powyższych pozycji, wyceny dokonuje się zgodnie z zasadami opisanymi w punkcie *Aktywa otrzymane nieodpłatnie*.

c) Ulepszenie i remont środków trwałych

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie (stanowiącej zmianę istniejącego stanu środka trwałego na inny np. zmianę konstrukcji lub jego funkcji), rozbudowie (powiększeniu środka trwałego), adaptacji (przystosowaniu lub przerobieniu środka trwałego do wykorzystania w innym celu, niż wskazywało jego pierwotne przeznaczenie), modernizacji (unowocześnieniu środka trwałego) lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszonego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami. Wartość początkową środków trwałych powiększa się o sumę wydatków poniesionych na ich ulepszenie, jeżeli wydatki te jednorazowo lub suma wydatków w ciągu roku obrotowego przekraczają kwotę określoną w punkcie *1. Progi istotności*. Podwyższona wartość początkowa staje się nową podstawą ustalania odpisów amortyzacyjnych. Rozpoczęcie amortyzacji od nowej wartości następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został ulepszony. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od nowej wartości, wykorzystując dotychczas stosowaną metodę i stawkę amortyzacyjną, aż do momentu zrównania wartości umorzenia z nową wartością początkową.

d) Należności krótko i długoterminowe

Należności klasyfikuje się w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe, zgodnie z zasadami opisanymi w punkcie *Podział pozycji na część krótkoterminową i długoterminową*.

Wyodrębnia się w szczególności następujące grupy należności:

- Należności z tytułu dostaw i usług;
- Należności od budżetów;
- Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń;
- Pozostałe należności;
- Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych.

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Należności na dzień powstania ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, tj. uwzględnieniem odpisu aktualizującego wartość należności.

Jako pozycje długoterminowe w podmiotach ujmuje się pozycje płatne lub wymagalne lub przeznaczone do zbycia lub zużycia w okresie przekraczającym 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. Jako pozycje krótkoterminowe w podmiotach ujmuje się pozycje płatne lub wymagalne lub przeznaczone do zbycia lub zużycia w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego, poza kilkoma wyjątkami. Jako pozycje krótkoterminowe ujmuje się zawsze:

Ogół należności z tytułu dostaw i usług; bez względu na ewentualne rozłożenie spłaty należności na raty lub odroczenie terminów ich płatności;

Ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług;

Rzeczowe aktywa obrotowe przeznaczone do zbycia w normalnego cyklu operacyjnego właściwego dla danej działalności, jeżeli trwa on dłużej niż 12 miesięcy;

Pożyczki udzielone, niebędące inwestycją w odróżnieniu od innych udzielonych pożyczek i pełniące funkcję pomocy socjalnej, np. pożyczki udzielane z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

W przypadku należności cywilnoprawnych, Dyrektor Centrum ma możliwość umorzenia należności lub rozłożenia na raty spłaty należności. Umorzenie należności lub rozłożenie spłaty należności na raty odbywa się to podstawie stosownej uchwały.

e) Zapasy

Definicja

Do zapasów, czyli rzeczowych składników majątku obrotowego zalicza się:

- Materiały – pozycje nabyte w celu zużycia na własne potrzeby (np. na cele ogólnogospodarcze, w celach reklamy lub reprezentacji)
- żywność

Są to składniki majątku obrotowego stanowiące własność Centrum. Do zapasów zalicza się wyłącznie te pozycje, które przeznaczone są do zużycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego lub okresu dłuższego niż 12 miesięcy, jeśli tyle trwa normalny cykl operacyjny właściwy dla danej działalności.

Wycena

Na dzień nabycia ujmuje się w księgach rachunkowych nabyte zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych według cen nabycia. Na dzień bilansowy rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia (tj. w cenach ewidencyjnych), nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość zapasów. Metody rozchodu zapasów rzeczowych składników aktywów obrotowych opisano w akapicie *Metoda rozchodu*.

Za cenę nabycia uważa się cenę zakupu składnika zapasów, obejmującą kwotę należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększoną o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększoną o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika zapasów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku,

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

składowania lub wprowadzenia do obrotu, a obniżoną o rabaty, opusty, inne podobne zmniejszenia i odzyski.

Zasady wyceny zapasów otrzymanych nieodpłatnie opisano w punkcie *Aktywa otrzymane nieodpłatnie*.

Jednorazowe ujęcie w kosztach

Następujące pozycje odnosi się w koszty bezpośrednio po zakupie:

- Zakupione i wydane bezpośrednio do zużycia materiały biurowe, środki czystości, akcesoria komputerowe i drobne materiały przeznaczone do napraw (w tym materiały eksploatacyjne i części do samochodów służbowych);
- Materiały promocyjne, foldery, drobne upominki, materiały do terapii zajęciowej;
- Inne pozycje spełniające definicję rzeczowych składników aktywów obrotowych, jednakże wydane po zakupie bezpośrednio do zużycia.

Metoda rozchodu

Wartość rozchodu i stanu końcowego zapasów wycenia się według następującej metody:

- Przyjmując, że rozchód składników zapasów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, według zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” .

f) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Definicja

Do środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych zalicza się w szczególności:

- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych;
- Inne środki pieniężne.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych

Obejmują one posiadane przez Centrum krajowe środki płatnicze w postaci gotówki oraz środków zgromadzonych na rachunkach bankowych (w tym bieżących). Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

Inne środki pieniężne

Są to łatwe do spieniężenia ekwiwalenty środków pieniężnych o nieznacznym ryzyku utraty wartości, płatne w okresie nie dłuższym niż 3 miesiące od dnia bilansowego. Zalicza się do nich w szczególności:

- Czeki i weksle obce płatne w terminie krótszym niż 3 miesiące;
- Środki pieniężne w drodze (na dzień bilansowy), między kasą a rachunkami bankowymi lub między różnymi rachunkami bankowymi Centrum
- Lokaty terminowe w banku o terminie zapadalności krótszym niż 3 miesiące;
- Sumy obce przechowywane w kasie lub na rachunkach bankowych (w tym m.in. otrzymane wadium, kaucje, depozyty mieszkańców szczegóły patrz punkt *Zobowiązania*, akapit *Sumy obce*).

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Inne środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. W szczególności w przypadku bankowych lokat terminowych, ich wartość nominalną stanowi wartość środków stojących do dyspozycji Centrum, która obejmuje również odsetki dopisane przez bank do lokaty do dnia bilansowego.

g) Zobowiązania

Definicja

Zobowiązania to wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki.

Wyodrębnia się w szczególności następujące grupy zobowiązań krótkoterminowych:

- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług;
- Zobowiązania wobec budżetów;
- Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń;
- Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń;
- Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów);
- Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych;
- Inne zobowiązania finansowe;
- Pozostałe zobowiązania (tj. zobowiązania nieujęte w żadnej z wyżej wymienionych grup).

Zobowiązania, w tym zobowiązania z tytułu pożyczek, na dzień powstania ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Wyceny zobowiązań dokonuje się przynajmniej na dzień 31 grudnia w jednostkach budżetowych

h) Sumy Obce

W pozycji sumy obce wykazywane są przede wszystkim zobowiązania z tytułu kaucji i depozytów pieniężnych przyjmowanych na wyodrębnione rachunki pieniężne w bankach, będące gwarancją należytego wykonania usługi. Pozycje sum obcych przyjmowane są przez jednostkę przede wszystkim w celu zabezpieczenia interesów finansowych jednostkę wynikających z podpisanych umów inwestycyjnych oraz umów o dostawę usług. Są to także środki o ograniczonej możliwości dysponowania, przeznaczone na przekazanie stronom trzecim.

Do sum obcych zalicza się w szczególności:

- Kaucje stanowiące zabezpieczenie wykonania umów;
- Wadia;
- Emerytury pensjonariuszy DPS – część przypadająca pensjonariuszom jako kieszonkowe.

Sumy obce wykazywane są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

i) Odpisy aktualizujące wartość należności

Wartość indywidualnego odpisu aktualizującego należności określa się jako różnicę pomiędzy wartością należności w księgach a najbardziej prawdopodobną kwotą wpływu tych należności.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2022 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

W podmiotach poza indywidualnymi odpisami aktualizującymi wartość należności, tworzy się odpis ogólny aktualizujący wartość należności, na podstawie raportu wiekowania należności. Przy tworzeniu odpisu ogólnego nie uwzględnia się już należności objętych odpisem indywidualnym i postępuje się według następujących zasad:

Należności przeterminowane do 180 dni włącznie — nie są objęte odpisem;

Należności przeterminowane od 181 dni do 365 dni włącznie — objęte są odpisem aktualizującym w wysokości 50% wartości tych należności;

Należności przeterminowane powyżej 365 dni — objęte są odpisem aktualizującym w wysokości 100% wartości tych należności.

Podmiot nie ma obowiązku przypisywać ogólnego odpisu aktualizującego należności do konkretnych kontrahentów.

Jeśli podmiot jest w stanie dokonać indywidualnego rozpatrzenia wszystkich należności, wówczas może dokonać takiego rozpatrzenia, bez konieczności tworzenia ogólnego odpisu aktualizującego należności — wybór w tym zakresie podejmowany jest przez podmiot.

Wyżej opisane zasady stanowią ogólne zasady tworzenia w podmiotach odpisu aktualizującego wartości należności. W przypadku występowania w podmiocie charakterystycznych grup należności, których ściągalność uznaje się za mało prawdopodobną, odpis aktualizujący wartość należy utworzyć również w stosunku do tych należności.

5. Inne informacje

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2022 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

- nie wystąpiły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiesław Kaim

28 MAR. 2023

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

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE							Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
	Grunty	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe			
Wartość początkowa									
Stan na początek roku	0,00	0,00	66 555 137,60	6 223 480,88	360 326,00	4 924 801,27	0,00	78 063 745,75	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	287 383,66	0,00	263 914,84	0,00	551 298,50	
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241 384,85	309 913,65	551 298,50	
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	287 383,66	0,00	22 529,99	-309 913,65	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 379,56	0,00	265 379,56	
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 379,56	0,00	265 379,56	
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stan na koniec roku	0,00	0,00	66 555 137,60	6 510 864,54	360 326,00	4 923 336,55	0,00	78 349 664,69	
Umorzenie									
Stan na początek roku	0,00	0,00	15 510 739,97	4 987 137,26	349 292,67	4 915 527,37	0,00	25 762 697,27	
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 981 492,19	495 551,90	11 033,33	246 021,80	0,00	2 734 099,22	
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	1 981 492,19	495 551,90	11 033,33	4 636,95	0,00	2 492 714,37	
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241 384,85	0,00	241 384,85	
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 379,56	0,00	265 379,56	
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 379,56	0,00	265 379,56	
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stan na koniec roku	0,00	0,00	17 492 232,16	5 482 689,16	360 326,00	4 896 169,61	0,00	28 231 416,93	
Odpisy aktualizujące									
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wartość netto									
Stan na początek roku	0,00	0,00	51 044 397,63	1 236 343,62	11 033,33	9 273,90	0,00	52 301 048,48	
Stan na koniec roku	0,00	0,00	49 062 905,44	1 028 175,38	0,00	27 166,94	0,00	50 118 247,76	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta Kaim

28 MAR. 2023

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	
Stan na początek roku	55 862,02
Zwiększenia, w tym:	0,00
Nabycie	0,00
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	55 862,02
Umorzenie	
Stan na początek roku	55 862,02
Zwiększenia, w tym:	0,00
Amortyzacja okresu	0,00
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	55 862,02
Odpisy aktualizujące	
Stan na początek roku	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec roku	0,00
Wartość netto	
Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Wiesław Kaim

28 MAR. 2023

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

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


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Wiesława Kaim

28 MAR. 2023

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wioletta Kaim

28 MAR. 2023

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe				Długoterminowe aktywa finansowe			
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Wierka Krım

28 MAR. 2023

Centrum Alzheimera

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Centrum Alzheimera

02-730 Warszawa, Al Wilanowska 257

NIP: 5213604076, Regon: 142945331

K: 2264149 22 872-14-40 Adm: 22 843-30-30

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Własność Kaim

28 MAR. 2023

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesław Kaim

28 MAR. 2023

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów**Stan na koniec roku**

Nazwa podmiotu	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 bieżącego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia bieżącego roku
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stan na początek roku

Nazwa podmiotu	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
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Wierka Kaim

28 MAR. 2023

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	13 857,31	9 978,45	0,00	1 010,82	22 824,94
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Należności alimentacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	13 857,31	9 978,45	0,00	1 010,82	22 824,94

* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art 35b ust 3 UoR).
** Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpis aktualizujący (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Kaim

28 MAR. 2023

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Wiesława Kaim

28 MAR. 2023

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	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 pozostałych jednostek	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Wiesława Kaim

28 MAR. 2023

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Kaim

28 MAR. 2023

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

GLÓWNY WIEGOWY
Wierka Kuz

28 MAR. 2023

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Kucim

28 MAR. 2023

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

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

GLÓWNY SIĘGOWY

Wierka Kaim

28 MAR. 2023

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Wiesław Kaim

28 MAR. 2023

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wioletta Kaim

28 MAR. 2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Wła: Łukasz Kaim

28 MAR. 2023

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	269 225,81	448 818,36

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta Kaim

28 MAR. 2023

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wierka Kaim

28 MAR. 2023

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	9 856,70	11 557,95
Należności od budżetów	523,32	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	132 319,14	104 016,89
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	0,00	0,00
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	68 250,13	47 707,41
dochody budżetowe	53 826,27	53 554,07
wadia i kaucje	0,00	0,00
inne	10 242,74	2 755,41
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	142 699,16	115 574,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wierka Kaim

28 MAR. 2023

Centrum Alzheimer

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

02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257 Dodatkowe informacje i objaśnienia

NIP: 5213604078; Regon: 142945331

tel. 22 643-30-30

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Małgorzata Kaim

28 MAR. 2023

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

Treść	Rok poprzedni	Rok bieżący
Środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy	0,00	309 913,65
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

GŁÓWNY Księgowy

Wioletta Kaim

28 MAR. 2023

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	0,00	122 899,89
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	122 899,89
w tym:		
Wojewoda Mazowiecki środki ochrony osobistej	0,00	122 899,89
Bank żywności woda niegazowana 0,5L dla mieszkańców	0,00	0,00
Areszt Śledczy maseczki ochronne dla pracowników	0,00	0,00
Firma Orbico Sp z o.o. proszek do prania dezynfekujący	0,00	0,00
	0,00	0,00
Koszty	471 007,79	165 919,14
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	471 007,79	165 919,14
w tym:		
Wojewoda dotacja celowa dodatki do wynagrodzeń dla pracowników przeciwdziałanie COVID-19	171 621,40	122 899,89
środki własne środki ochrony osobistej dla personelu i mieszkańców CA COVID-19	206 899,15	43 019,25
dotacja NFZ dodatki do wynagrodzeń dla personelu medycznego w ramach przeciwdziałania COVID-19	92 487,24	0,00
NFZ dotacja środki ochrony osobistej	0,00	0,00
Wsparcie dla Mazowsza MCPS dodatki do wynagrodzeń w celu przeciwdziałania COVID-19 dla personelu bezpośrednio pracującym z mieszkańcem, środki ochrony osobistej, pulsoksymetry, termometry	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Wiesława Kaim

28 MAR. 2023

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesław Kaim

28 MAR. 2023

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	0,00	0,00
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	0,00	0,00
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
sprzedaż usług	0,00	0,00
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych	0,00	0,00
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 801 040,32	2 217 808,12
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
podatek od nieruchomości	0,00	0,00
podatek od środków transportu	0,00	0,00
podatek od czynności cywilno-prawnych	0,00	0,00
podatek rolny, leśny	0,00	0,00
opłata targowa	0,00	0,00
opłata skarbową	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób prawnych	0,00	0,00
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji	0,00	0,00
przychody z tytułu subwencji	0,00	0,00
Pozostałe przychody, w tym:	1 801 040,32	2 217 808,12
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...)	1 801 040,32	2 217 808,12
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	0,00	0,00
Razem	1 801 040,32	2 217 808,12

GEÓWNY KSIĘGOWY
Wiesław Krim

28 MAR. 2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych - § 427	645 130,07	310 447,08
Zakup usług zdrowotnych - § 428	30 000,00	36 442,00
Zakup usług pozostałych § 430	616 863,65	798 679,20
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s.terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług renowacji-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	6 178,91	7 210,53
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	0,00	0,00
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem	1 298 172,63	1 152 778,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta Kaim

28 MAR. 2023

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowch aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
sprzedaż lokali i nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	0,00
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	110 778,10	100 227,86
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową	110 778,10	78 677,01
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	0,00	0,00
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	6 840,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	0,00	1 010,82
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniądze	0,00	0,00
inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)	0,00	13 700,03
Razem	110 778,10	100 227,86

ZAWYBIĘGOWY

Kaim

28 MAR. 2023

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:	29 699,44	28 172,72
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	13 857,31	9 978,45
<i>utworzenie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość nieruchomości inwestycyjnych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności</i>	<i>13 857,31</i>	<i>9 978,45</i>
Inne koszty operacyjne, w tym:	15 842,13	18 194,27
<i>umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzone rezerwy na zobowiązania</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>zapłacone odszkodowania, kary i grzywny</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych itp.)	15 842,13	18 194,27
Razem	29 699,44	28 172,72

GŁÓWNY Księgowy

Wiesław Kaim

28 MAR. 2023

II.2.5.e. Przychody finansowe

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

SKŁADNIK
 KONTROLI
 KONTROLI
 KONTROLI

28 MAR. 2023

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00
ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności	0,00	0,00
utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek	0,00	0,00
umorzenie odsetek	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Wiesław Kaim

28 MAR. 2023

Centrum Alzheimera

Centrum Alzheimera
02-730 Warszawa, Al. Włochowska 237
NIP: 5213604078 Regon: 142945331
tel. 22 645 19 22, 15 44 11 31 fax 22 813 30 30

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązаныmi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	5 659,65	125 123,25	73 307,80	73 836,04
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	0,00	4 933,19	0,00	70 236,04
Stołeczne Centrum Opiekuńczo-Lecznicze Sp. z o.o	5 659,65	120 190,06	73 307,80	3 600,00

GŁÓWNY BIĘGOWY

Wiesław Kaim

28 MAR. 2023

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku bieżącego (osoby)
Pracownicy ogółem	131	130

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta Kaim

28 MAR. 2023

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	nie wystąpiły	nie wystąpiły

SKŁÓNNIKSIĘGOWY

Wiesława Kaim

28 MAR. 2023

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
Miasto st. Warszawa - Centrum Alzheimerera	nie dotyczy	0,00	nie wystąpiły	nie wystąpiły

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Włodzisław Kaim

Data

28 MAR. 2023

Pieczęćka i podpis Kierownika
Jednostki

dyrektor Centrum Alzheimerera

Jarosław Dmowska