

BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego**jednostki budżetowej**

Warszawa

Numer identyfikacyjny REGON 142945331	sporządzony na dzień 2023-12-31				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	50 118 247,76	47 806 786,69	A. FUNDUSZE	49 463 589,52	46 951 481,47
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	64 478 150,49	64 434 107,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	50 118 247,76	47 806 786,69	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-15 014 560,97	-17 482 625,53
1. Środki trwałe	50 118 247,76	47 806 786,69	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-15 014 560,97	-17 482 625,53
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	49 062 905,44	47 081 413,25	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 028 175,38	707 349,45	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	27 166,94	18 023,99	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 529 186,83	1 930 899,37
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	1 529 186,83	1 785 006,90
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	235 468,65	279 009,29
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	77 040,27	84 034,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	261 452,82	326 517,81
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	439 784,69	542 603,42
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	30 254,87	45 372,93
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	368 257,02	402 562,26
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	874 528,59	1 075 594,15	8. Fundusze specjalne	116 928,51	104 907,19
I. Zapasy	315 827,87	357 521,55	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	116 928,51	104 907,19
1. Materiały	315 827,87	357 521,55	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	145 892,47
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	145 892,47
II. Należności krótkoterminowe	115 574,84	110 426,32	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	11 557,95	17 298,09			
2. Należności od budżetów	0,00	155,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,24			
4. Pozostałe należności	104 016,89	92 972,99			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	443 125,88	607 646,28			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	74 868,86	75 143,67			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	368 257,02	532 502,61			
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	50 992 776,35	48 882 380,84	SUMA PASYWÓW	50 992 776,35	48 882 380,84

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Gendrowska

Data

2024-04-10

Kierownik jednostki
Dyrektor Centrum Alzheimer

Jarosław Gniotka

Centrum Alzheimera
02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257
NIP: 5213604078; Regon: 1402-730 Warszawa
tel. 22 843-19-22, 852-14-40

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31		Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 142945331		wysłać bez pisma przewodnego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 217 808,12	2 794 521,02
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	2 217 808,12	2 794 521,02
B. Koszty działalności operacyjnej	17 304 424,23	20 412 420,39
I. Amortyzacja	2 492 714,37	2 487 241,95
II. Zużycie materiałów i energii	2 055 416,37	3 198 390,30
III. Usługi obce	1 152 778,81	1 131 755,13
IV. Podatki i opłaty	109 769,12	136 929,36
V. Wynagrodzenia	9 480 401,40	11 150 174,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 774 169,01	2 294 018,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 599,41	13 911,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 944,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	215 631,74	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-15 086 616,11	-17 617 899,37
D. Pozostałe przychody operacyjne	100 227,86	153 847,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	100 227,86	153 847,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	28 172,72	18 574,00
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	28 172,72	18 574,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-15 014 560,97	-17 482 625,53
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)	-15 014 560,97	-17 482 625,53
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)	-15 014 560,97	-17 482 625,53

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Gendrowska

Data

2024-04-10

Kierownik jednostki

Dyrektor Centrum Alzheimera

Jarosław Gnioska

Centrum Alzheimer
02-230 Warszawa, Al.Wilanowska 257
NIP: 5213604078; Regon: 142945331
tel. 22 643 30 30, 22 643 30 30

Centrum Alzheimer
Al.Wilanowska 257
02-730 Warszawa

Numer identyfikacyjny
REGON
142945331

Zestawienie zmian w
funduszu jednostki
jednostki budżetowej
sporządzone na dzień
2023-12-31

Warszawa

wysłać bez pisma
przewodnego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	66 061 730,78	64 478 150,49
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	15 330 092,28	18 069 157,97
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	15 020 178,63	17 649 969,15
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	309 913,65	159 828,76
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	259 360,06
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)	16 913 672,57	18 113 201,46
2.1. Strata za rok ubiegły	14 288 897,09	15 014 560,97
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 304 619,09	2 936 056,32
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	309 913,65	159 828,76
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	10 242,74	2 755,41
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	64 478 150,49	64 434 107,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-15 014 560,97	-17 482 625,53
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-15 014 560,97	-17 482 625,53
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+/-III)	49 463 589,52	46 951 481,47

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2024-04-10

Dyrektor Centrum Alzheimer

Eryka Kondrowska

Archiewizacja

<Nazwa jednostki>

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje o

1.1 Nazwa jednostki :

Centrum Alzheimer

1.2 Siedziba jednostki

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

1.3 Adres jednostki

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

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Centrum Alzheimer 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

01.01.2023-31.12.2023

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.

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

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2023

r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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 ulepszanego 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.

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.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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 na 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, 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*.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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 szczególnie patrz punkt *Zobowiązania*, akapit *Sumy obce*).

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.

<Nazwa jednostki>

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

g) Zobowiązania

Definicja

Zobowiązania to wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązki 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. W Centrum Alzheimera tworzy się indywidualny odpis aktualizujący.

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

5. Inne informacje

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2023 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami - nie wystąpiły.

Pozycja w bilansie	Zmienione pozycje	Zatwierdzone sprawozdanie za rok 2022 zł	Zmniejszenia zł	Zwiększenia zł	Sprawozdanie finansowe za rok 2023 po uwzględnieniu korekt zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

dyrektor Centrum Alzheimer

Grzegorz Gniński

Wzrost w 15e

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	6 510 864,54	360 326,00	4 923 336,55	0,00	78 349 664,69
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	41 423,51	175 780,88	0,00	736 209,74	0,00	953 414,13
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	736 209,74	175 780,88	911 990,62
Inne	0,00	0,00	41 423,51	0,00	0,00	0,00	0,00	41 423,51
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	175 780,88	0,00	0,00	-175 780,88	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	66 596 561,11	6 686 645,42	360 326,00	5 659 546,29	0,00	79 303 078,82
Umorzenie								
Stan na początek 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
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	2 022 915,70	496 606,81	0,00	745 352,69	0,00	3 264 875,20
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	1 981 492,19	496 606,81	0,00	9 142,95	0,00	2 487 241,95
Inne	0,00	0,00	41 423,51	0,00	0,00	736 209,74	0,00	777 633,25
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	0,00	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	19 515 147,86	5 979 295,97	360 326,00	5 641 522,30	0,00	31 496 292,13
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	49 062 905,44	1 028 175,38	0,00	27 166,94	0,00	50 118 247,76
Stan na koniec roku	0,00	0,00	47 081 413,25	707 349,45	0,00	18 023,99	0,00	47 806 786,69

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	
Stan na początek roku	55 862,02
Zwiększenia, w tym:	9 901,50
Nabycie	9 901,50
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	65 763,52
Umorzenie	
Stan na początek roku	55 862,02
Zwiększenia, w tym:	9 901,50
Amortyzacja okresu	0,00
Inne	9 901,50
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	65 763,52
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

Edyta Gendrowska

29. 03. 2024

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

-2-

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

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

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe					Długoterminowe aktywa finansowe		
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego</i>	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

zestawienie w 15g

Centrum Alzheimera

02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257

NIP: 5213604076, Regon: 142945331

tel: 22 843-19-22, 852-14-40 Adm: 22 15 30-30

-2-

Centrum Alzheimera

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

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
Edyta Gendrowska
29. 03. 2024

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	22 824,94	10 699,87	0,00	7 173,09	26 351,72
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:	22 824,94	10 699,87	0,00	7 173,09	26 351,72

* 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
Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

29. 03. 2024

Zatwierdzone w 15 k

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

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

Centrum Alzheimer

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cerdowska

29. 03. 2024

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

Weterynaryjny w Młn

Centrum Alzheimera
02-730 Warszawa, Alzheimera 100
NIP: 5213604078; Regon: 142945331
tel. 22 843-19-22, 852-14-40; fax: 22 843-30-30
-2-

Centrum Alzheimera

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

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

Edyta Gendrowska

29. 03. 2024

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	145 892,47
przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
przychody z tyt. użytkowania wieczystego	0,00	0,00
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
wykup lokali, budynków	0,00	0,00
sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,	0,00	0,00
wpłaty z ZUS za pensionariuszy	0,00	0,00
pozostałe	0,00	145 892,47
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	145 892,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Gendrowska

29. 03. 2024

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

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	448 818,36	236 429,22

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Gendrowska

29. 03. 2024

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

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Berdowska

29. 03. 2024

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	11 557,95	17 298,09
Należności od budżetów	0,00	155,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,24
Pozostałe należności, w tym:	104 016,89	92 972,99
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	47 707,41	39 296,52
dochody budżetowe	53 554,07	52 893,92
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	2 755,41	782,55
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	115 574,84	110 426,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

zgodnie z ABW

Centrum Alzheimera

02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257

Centrum Alzheimera

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

tel. 22 843-19-22, 22 843-19-45; Adm. 22 843-50-50

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

-2-

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

Edyta Gendrowska

29. 03. 2024

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	122 899,89	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	122 899,89	0,00
w tym:		
Wojewoda Mazowiecki środki ochrony osobistej	122 899,89	0,00
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	165 919,14	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	165 919,14	0,00
w tym:		
Wojewoda dotacja celowa dodatki do wynagrodzeń dla pracowników przeciwdziałanie COVID-19	122 899,89	0,00
środki własne środki ochrony osobistej dla personelu i mieszkańców CA COVID-19	43 019,25	0,00
dotacja NFZ dodatki do wynagrodzeń dla personelu medycznego w ramach przeciwdziałania COVID-19	0,00	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

Edyta Cerdowska

29. 03. 2024

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 KASOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

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	2 217 808,12	2 794 521,02
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:	2 217 808,12	2 794 521,02
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...)	2 217 808,12	2 794 521,02
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	2 217 808,12	2 794 521,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Gendrowska

29. 03. 2024

Wzrost w 15 i

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych - § 427	310 447,08	164 973,30
Zakup usług zdrowotnych - § 428	36 442,00	41 950,00
Zakup usług pozostałych § 430	798 679,20	916 627,13
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s.terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług remontów-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	7 210,53	8 204,70
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	1 152 778,81	1 131 755,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

Centrum Alzheimer

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
sprzedaż lokali i nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	0,00
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	100 227,86	153 847,84
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową	78 677,01	124 025,86
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	0,00	3 499,01
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	6 840,00	10 259,13
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	1 010,82	7 173,09
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. zaokrągleń podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)	13 700,03	8 890,75
Razem	100 227,86	153 847,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

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:	28 172,72	18 574,00
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	9 978,45	10 699,87
utworzenie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności	9 978,45	10 699,87
Inne koszty operacyjne, w tym:	18 194,27	7 874,13
umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej	0,00	0,00
utworzone rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	0,00	0,00
nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, 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.)	18 194,27	7 874,13
Razem	28 172,72	18 574,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

Zatwierdził w 15 ed

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

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

Centrum Alzheimer

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	8 992,10	116 890,06	107 231,38	72 004,65
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	0,00	0,00	0,00	68 404,65
Stołeczne Centrum Opiekuńczo-Lecznicze Sp. z o.o	8 992,10	116 890,06	107 231,38	3 600,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Czerwowska

29. 03. 2024

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	130	131

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

29. 03. 2024

Centrum Alzheimer

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

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

Jednostka	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
Miasto st. Warszawa - Centrum Alzheimer	nie dotyczy	0,00	nie dotyczy	0

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Edyta Cendrowska

Data

29. 03. 2024

Pieczętka i podpis Kierownika
Jednostki

Dyrektor Centrum Alzheimer

Marek Gnioska