

Centrum Alzheimer Al. Wilanowska 257 02-730 Warszawa tel. 22 626 94 28 NIP: 142-945-331-2			BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Regon: 142945331 jednostki budżetowej 4-40 Adm. 22 843-30-30 2- sporządzony na dzień 2024-12-31		Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al. Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. AKTYWA TRWAŁE	47 806 786,69	46 574 376,45	A. FUNDUSZE	46 951 481,47	45 521 070,86	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	64 434 107,00	65 187 173,19	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	47 806 786,69	46 574 376,45	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-17 482 625,53	-19 666 102,33	
1. Środki trwałe	47 806 786,69	46 574 376,45	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-17 482 625,53	-19 666 102,33	
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	47 081 413,25	45 262 967,95	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	707 349,45	1 297 890,51	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	18 023,99	13 517,99	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 930 899,37	2 385 746,76	
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	1 785 006,90	2 241 449,50	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	279 009,29	308 446,63	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	84 034,00	93 457,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	326 517,81	367 845,33	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	542 603,42	616 046,79	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	45 372,93	58 687,44	
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	402 562,26	702 321,30	
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	1 075 594,15	1 332 441,17	8. Fundusze specjalne	104 907,19	94 645,01	

I. Zapasy	357 521,55	422 174,97	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	104 907,19	94 645,01
1. Materiały	357 521,55	422 174,97	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	145 892,47	144 297,26
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	145 892,47	144 297,26
II. Należności krótkoterminowe	110 426,32	167 477,78	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	17 298,09	16 225,43			
2. Należności od budżetów	155,00	274,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,24	0,00			
4. Pozostałe należności	92 972,99	150 978,35			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	607 646,28	742 788,42			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	75 143,67	39 643,11			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	532 502,61	703 145,31			
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	48 882 380,84	47 906 817,62	SUMA PASYWÓW	48 882 380,84	47 906 817,62

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Dendrowska

Data

2025-04-16

Kierownik jednostki

Dyrektor Centrum Alzheimer

Jarosław Gnioska

Centrum Alzheimera
02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257
NIP: 5213604078; Regon: 142963390
tel. 22 843-19-22, 852-14-40 Adm. 22 843-30-30

Rachunek zysków i strat
jednostki (wariant
porównawczy)
jednostki budżetowej
(wariant porównawczy)
sporządzony na dzień
2024-12-31

Urząd Miasta
Stołecznego Warszawy
Al. Jerozolimskie 44
00-024 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	2 794 521,02	3 338 483,54
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	2 794 521,02	3 338 483,54
B. Koszty działalności operacyjnej	20 412 420,39	23 156 708,38
I. Amortyzacja	2 487 241,95	2 142 191,03
II. Zużycie materiałów i energii	3 198 390,30	2 981 796,67
III. Usługi obce	1 131 755,13	1 486 697,51
IV. Podatki i opłaty	136 929,36	152 128,28
V. Wynagrodzenia	11 150 174,13	13 496 402,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 294 018,02	2 882 992,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 911,50	14 499,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-17 617 899,37	-19 818 224,84
D. Pozostałe przychody operacyjne	153 847,84	171 554,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	153 847,84	171 554,05
E. Pozostałe koszty operacyjne	18 574,00	19 431,54
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	18 574,00	19 431,54
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-17 482 625,53	-19 666 102,33
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)	-17 482 625,53	-19 666 102,33
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)	-17 482 625,53	-19 666 102,33

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dyrektor Centrum Alzheimera

2025-04-04

Edyta Gendrowska

Jarosław Gnioska

Centrum Alzheimera 02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257 NIP: 5213604078; Regon: 142945331 tel. 22 843-19-22, 852-14-40 Adm. 22 843 31 31 -2- Numer identyfikacyjny REGON 142945331	Zestawienie zmian w funduszu jednostki jednostki budżetowej sporządzone na dzień 2024-12-31	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al. Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa
		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	64 478 150,49	64 434 107,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	18 069 157,97	22 482 844,90
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	17 649 969,15	21 697 593,78
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	159 828,76	780 664,45
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	259 360,06	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	4 586,67
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	18 113 201,46	21 729 778,71
2.1. Strata za rok ubiegły	15 014 560,97	17 482 625,53
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 936 056,32	3 465 706,18
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	159 828,76	780 664,45
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	2 755,41	782,55
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	64 434 107,00	65 187 173,19
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-17 482 625,53	-19 666 102,33
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-17 482 625,53	-19 666 102,33
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+/-III)	46 951 481,47	45 521 070,86

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Cendrowska

Data
2025-04-04

Kierownik jednostki
dyrektor Centrum Alzheimera
Jarosław Cieloska

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony

31 grudnia 2024 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

Al. Wilanowska 257

02-730 Warszawa

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

01.01.2024-31.12.2024

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.

Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

<Nazwa jednostki>

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

<Nazwa jednostki>

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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 ujemne 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 Alzheimerza tworzy się indywidualny odpis aktualizujący.

<Nazwa jednostki>

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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

5. Inne informacje

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2024 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami - nie wystąpiły.

Pozycja w bilansie	Zmienione pozycje	Zatwierdzone sprawozdanie za rok 2023 zł	Zmniejszenia zł	Zwiększenia zł	Sprawozdanie finansowe za rok 2024 po uwzględnieniu korekt zł

GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Cendrowska



Dyrektor Centrum Alzheimer'a

Jarosław Gnioska



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

ŚRODKI TRWAŁE									
Rzeczowy majątek trwały	Gruntowy	Gruntowy	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
Wartość początkowa									
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	66 596 561,11	6 686 645,42	360 326,00	5 659 546,29	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	909 780,79	0,00	288 440,69	0,00	0,00
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 440,69	909 780,79	1 198 221,48
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	909 780,79	0,00	0,00	-909 780,79	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	415,72	0,00	211 634,79	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	415,72	0,00	211 634,79	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	66 596 561,11	7 596 010,49	360 326,00	5 736 352,19	0,00	0,00
Umożliwienie									
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	19 515 147,86	5 979 295,97	360 326,00	5 641 522,30	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	1 818 445,30	319 239,73	0,00	292 946,69	0,00	0,00
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	0,00	1 818 445,30	319 239,73	0,00	4 506,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 440,69	0,00	0,00
Przemieszczenia	0,00	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	415,72	0,00	211 634,79	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	415,72	0,00	211 634,79	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	21 333 593,16	6 298 119,98	360 326,00	5 722 834,20	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące									
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto									
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	47 081 413,25	707 349,45	0,00	18 023,99	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	45 262 967,95	1 297 890,51	0,00	13 517,99	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

31 MAR. 2025

zalgosulko w 15

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	65 763,52
Zwiększenia, w tym:	8 610,00
Nabycie	8 610,00
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	74 373,52
Umorzenie	
Stan na początek roku	65 763,52
Zwiększenia, w tym:	8 610,00
Amortyzacja okresu	0,00
Inne	8 610,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	74 373,52
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

31 MAR. 2025

GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Cendrowska

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				
1. Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia				
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

31 MAR. 2025

zobrazulko w.15

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	

31 MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Genułowska

załącznik w.15

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

31 MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Cendrowska

zobowiąz. w. 15

Centrum Alzheimera
02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257
NIP: 5213604078; Regon: 142945331
tel. 22 843-19-22, 852-14-40 Adm. 22 843-30-30

II.1.4. Grunty użytkowane wieczystie

-2-

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

31 MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Cendrowska

2025a1k w.15

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)		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

31 MAR. 2025

GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Centrowska

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

31 MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Cendrowska

zalgaulik wv 15

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	
1	Należności długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)		0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe		26 351,72	10 232,39	0,00	36 584,11
	w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)		0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności alimentacyjne		0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:			26 351,72	10 232,39	0,00	36 584,11
* 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 Ciećcirowska

31 MAR. 2025

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

31 MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Ceniutowska

złogauik w 15

Centrum Alzheimera

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

Centrum Alzheimera
02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257
NIP: 5213604078; Regon: 142945331
tel. 22 843-19-22, 852-14-40 Adm. 22 843-30-30

-2-

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 Ceniutowska

31 MAR. 2025

II.1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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
Edyta Zerdrowska

31 MAR. 2025

załącznik W 15

Centrum Alzheimera

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

Centrum Alzheimera
02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257
NIP: 5213604078; Regon: 142945331
tel. 22 843-19-22, 852-14-40 Adm. 22 843-30-30

II.1.1.1. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

-2-

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

31 MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Cendrowska

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	

GLÓWNY KSIĘGOWY 31 MAR 2025
Edyta Cendrowska

zalgauk w 15

Centrum Alzheimera

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

Centrum Alzheimera
02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257
NIP: 5213604078; Regon: 142945331
tel. 22 843-19-22, 852-14-40 Adm. 22 843-30-30

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 wyłączenie 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 KSIĘGOWY
Edyta Jędrowska

31 MAR. 2025

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 zobowiązaniami 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 zobowiązaniami 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 Zandrowska

31 MAR. 2025

zafgowik w.15

załącznik wv 15

Centrum Alzheimera
02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257
NIP: 5213604078; Regon: 142945331
tel. 22 843-19-22, 852-14-40 Adm. 22 843-30-30

-2-

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:		145 892,47	144 297,26
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
		145 892,47	144 297,26
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		145 892,47	144 297,26

31 MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Bendrowska

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 Celidrowska

31 MAR. 2025

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	236 429,22	254 943,84

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

GLÓWNY KASZGOWY
Edyta Cendrowska

31 MAR. 2025

załącznik w 15

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		
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe		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
Zwiększenia	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
- nabycie	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
Zmniejszenia	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
- sprzedaż	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
- przeniesienie	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
Odpisy z tytułu trwałej utrąty wartości na początek roku	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
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utrąty wartości na koniec roku	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
Wartość netto na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Cendrowska

31 MAR. 2025

załącznik wv 15

Wzrostu w 15

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	17 298,09	16 225,43
Należności od budżetów	155,00	274,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,24	0,00
Pozostałe należności, w tym:	92 972,99	150 978,35
należności dochodzące na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość należności dochodzących na drodze sądowej	0,00	0,00
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	39 296,52	64 534,90
dochody budżetowe	52 893,92	84 120,83
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	782,55	2 322,62
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	110 426,32	167 477,78

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cerdanowska

16.04.2025

odgawilk wv 15

Centrum Alzheimera

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

Centrum Alzheimera
02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257
NIP: 5213604078; Regon: 142945331
tel. 22 843-19-22, 852-14-40 Adm. 22 843-30-30
-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

31 MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Centirowska

zalgae 16 w 15

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

Centrum Alzheimer
02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257
NIP: 5213604078; Regon: 142945331
tel. 22 843-19-22, 852-14-40 Adm. 22 843-30-30

-2-

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

31 MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Szendrowska

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

Przychody	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:	0,00	0,00
Wojewoda Mazowiecki środki ochrony osobistej		
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	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:	0,00	0,00
Wojewoda dotacja celowa dodatki do wynagrodzeń dla pracowników przeciwdziałanie COVID-19		
środki własne środki ochrony osobistej dla personelu i mieszkańców CA COVID-19	0,00	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
	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWY

31 MAR 2025

Edyta Cendrowska

zalgawik w 15

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

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

31 MAR 2025
GŁÓWNY Księgowy
Edyta Perdzińska

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Centrum Alzheimer

02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257

NIP: 5213604078; Regon: 142945331

tel. 22 843-19-22, 852-14-40 Adm. 22 843-30-30

II.2.5.a. Struktura przychodów

-2-

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	2 794 521,02	3 338 483,54
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:	2 794 521,02	3 338 483,54
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...)	2 794 521,02	3 338 483,54
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	2 794 521,02	3 338 483,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

31 MAR. 2025

zalgauks wv 15

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych - § 427		164 973,30	337 752,25
Zakup usług zdrowotnych - § 428		41 950,00	42 600,00
Zakup usług pozostałych § 430		916 627,13	1 070 797,05
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		8 204,70	9 342,25
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	26 205,96
Razem		1 131 755,13	1 486 697,51

31 MAR. 2025

GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Cerdrowska

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:		153 847,84	171 554,05
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową		124 025,86	154 330,58
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową		0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania		3 499,01	0,00
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania		0,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe		0,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		10 259,13	8 520,00
rozwiązanie rezerw na zobowiązania		7 173,09	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. pieniężne		0,00	1 595,21
Inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. ln. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)		8 890,75	7 108,26
Razem		153 847,84	171 554,05

31 MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

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:		18 574,00	19 431,54
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:		10 699,87	10 232,39
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		10 699,87	10 232,39
Inne koszty operacyjne, w tym:		7 874,13	9 199,15
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.)		7 874,13	9 199,15
Razem		18 574,00	19 431,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Zandrowska

31 MAR. 2025

zobowiązania w AS

zobowiązanie w 15

II.2.5.e. Przychody finansowe

Przychody finansowe		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach			
Odsetki, w tym:		0,00	0,00
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.		0,00	0,00
odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,		0,00	0,00
Inne, w tym:		0,00	0,00
zysk na sprzedaży udziałów i akcji		0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe		0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności		0,00	0,00
rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych		0,00	0,00
umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,		0,00	0,00
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań pozostałe		0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Cendrowska

31 MAR. 2025

złoty w 15

Centrum Alzheimera
02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257
NIP: 5213604078; Regon: 142945331
tel. 22 843-19-22, 852-14-40 Adm. 22 843-30-30
-2-

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

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	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

31 MAR 2025

zalgauk w 15

Centrum Alzheimera

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

Centrum Alzheimera
02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257
NIP: 5213604078; Regon: 142945331
tel. 22 843-19-22, 852-14-40 Adm. 22 843-30-30

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

-2-

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku		
	Należność	Zobowiązania	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	11 393,97	113 290,06	101 507,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	0,00	0,00	0,00
Stołeczne Centrum Opiekuńczo-Lecznicze Sp. z o.o	11 393,97	113 290,06	101 507,00
			3 600,00

31 MAR. 2025

GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Cendrowska

2024.03.15

Centrum Alzheimer

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

Centrum Alzheimer
02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257
NIP: 5213604078; Regon: 142945331
tel. 22 843-19-22, 852-14-40 Adm. 22 843-30-30

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

-2-

Wyszczególnienie	
Pracownicy ogółem	137
Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	131
Stan zatrudnienia na koniec roku bieżącego (osoby)	137

GŁÓWNY SIĘGOWY
Edyta Cendrowska

31 MAR. 2025

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

31 MAR. 2025

zobowiązanie w 15

zobowiązanie w 15

Centrum Alzheimer

Centrum Alzheimer
02-730 Warszawa, Al. Wilanowska 257
NIP: 5213604078; Regon: 142945331
tel. 22 843-19-22, 852-14-40 Adm. 22 843-30-30

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

-2-

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 - Urząd Miasta	nie wystąpiły	0,00	nie wystąpiły	nie wystąpiły

Pieczętka i podpis gł. księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Czerwowska

Data

31.03.2015

Pieczętka i podpis Kierownika Jednostki

Dyrektor Centrum Alzheimer

Jarosław C...