

BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowegoUrząd Miasta Stołecznego Warszawy
Al. Jerozolimskie 44
00-024 Warszawa**jednostki budżetowej**

Numer identyfikacyjny REGON 142945331		sporządzony na dzień 2025-12-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	46 574 376,45	45 073 488,56	A. FUNDUSZE	45 521 070,86	43 872 350,04
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	65 187 173,19	66 816 148,84
II. Rzeczowe aktywa trwałe	46 574 376,45	45 073 488,56	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-19 666 102,33	-22 943 798,80
1. Środki trwałe	46 574 376,45	44 999 073,56	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-19 666 102,33	-22 943 798,80
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 262 967,95	43 672 787,79	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 297 890,51	1 255 790,86	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	13 517,99	70 494,91	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 385 746,76	2 630 544,82
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	74 415,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 241 449,50	2 501 584,42
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	308 446,63	324 836,79
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	93 457,00	102 887,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	367 845,33	416 611,25
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	616 046,79	697 544,23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	58 687,44	48 391,89
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	702 321,30	794 614,65
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	1 332 441,17	1 429 406,30	8. Fundusze specjalne	94 645,01	116 698,61
I. Zapasy	422 174,97	390 064,17	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	94 645,01	116 698,61
1. Materiały	422 174,97	390 064,17	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	144 297,26	128 960,40
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	144 297,26	128 960,40
II. Należności krótkoterminowe	167 477,78	193 002,88	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	16 225,43	15 526,59			
2. Należności od budżetów	274,00	261,10			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	150 978,35	177 215,19			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	742 788,42	846 339,25			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	39 643,11	51 724,60			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	703 145,31	794 614,65			
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	47 906 817,62	46 502 894,86	SUMA PASYWÓW	47 906 817,62	46 502 894,86

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cendrowska

Data

2026-03-31

Kierownik jednostki

Dyrektor Centrum Alzheimerera

Jarosław Gnioska

Numer identyfikacyjny REGON 142945331	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 338 483,54	3 788 662,24
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	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 338 483,54	3 788 662,24
B. Koszty działalności operacyjnej	23 156 708,38	26 944 198,69
I. Amortyzacja	2 142 191,03	1 739 707,73
II. Zużycie materiałów i energii	2 981 796,67	3 111 948,35
III. Usługi obce	1 486 697,51	2 639 729,34
IV. Podatki i opłaty	152 128,28	153 285,98
V. Wynagrodzenia	13 496 402,59	15 895 868,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 882 992,37	3 384 390,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 499,93	19 267,81
VIII. Wartość sprzedanych towarów	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)	-19 818 224,84	-23 155 536,45
D. Pozostałe przychody operacyjne	171 554,05	222 066,01
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	171 554,05	222 066,01
E. Pozostałe koszty operacyjne	19 431,54	10 328,36
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	19 431,54	10 328,36
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-19 666 102,33	-22 943 798,80
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)	-19 666 102,33	-22 943 798,80
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)	-19 666 102,33	-22 943 798,80

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Gnińska

Data
2026-03-31

Kierownik jednostki
Dyrektor Centrum Alzheimer
Jarosław Gniński

Numer identyfikacyjny REGON
 142945331

wysłać bez pisma przewodniego

Stan na koniec roku poprzedniego

Stan na koniec roku bieżącego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	64 434 107,00	65 187 173,19
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	22 482 844,90	25 439 697,31
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	21 697 593,78	25 185 577,47
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	780 664,45	176 294,84
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	77 825,00
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	4 586,67	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	21 729 778,71	23 810 721,66
2.1. Strata za rok ubiegły	17 482 625,53	19 666 102,33
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 465 706,18	3 967 189,63
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	780 664,45	176 294,84
2.5. Aktualizacja 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	782,55	1 134,86
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	65 187 173,19	66 816 148,84
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-19 666 102,33	-22 943 798,80
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-19 666 102,33	-22 943 798,80
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+/-III)	45 521 070,86	43 872 350,04

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Czarłowska

Data

2026-03-31

Kierownik jednostki

dyrektor Centrum Alzheimer

Janina Gajnska

<Nazwa jednostki>
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
31 grudnia 2025 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

01.01.2025-31.12.2025

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 2025 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 2025 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 to podstawie stosownej uchwały.

e) Zapasy

Definicja

Do zapasów, czyli rzeczowych składników majątku obrotowego zalicza się:

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

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

Wycena

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

Za cenę nabycia uważa się cenę zakupu składnika zapasów, obejmującą kwotę należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększoną o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększoną o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika zapasów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku, 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 2025 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 wadia, 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 2025 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 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 Alzheimer'a tworzy się indywidualny odpis aktualizujący.

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

5. Inne informacje

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2025 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami - nie wystąpiły.

Pozycja w bilansie	Zmienione pozycje	Zatwierdzone sprawozdanie za rok 2024 zł	Zmniejszenia zł	Zwiększenia zł	Sprawozdanie finansowe za rok 2025 po uwzględnieniu korekt zł

GŁÓWNY KASJER

Edyta Cendrowska

Dyrektor Centrum Alzheimerera

Jarosław Gniazda

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

Rzeczowy majątek trwały	Grunty	ŚRODKI TRWAŁE					Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
		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	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			
Wartość początkowa									
Stan na początek roku	0,00	0,00	66 596 561,11	7 596 010,49	360 326,00	5 736 352,19	0,00	0,00	80 289 249,79
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	101 879,84	0,00	417 432,21	74 415,00	0,00	593 727,05
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 432,21	176 294,84	0,00	593 727,05
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	101 879,84	0,00	0,00	-101 879,84	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 469,56	0,00	0,00	5 469,56
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 469,56	0,00	0,00	5 469,56
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	66 596 561,11	7 697 890,33	360 326,00	6 148 314,84	74 415,00	0,00	80 877 507,28
Umorzenie									
Stan na początek roku	0,00	0,00	21 333 593,16	6 298 119,98	360 326,00	5 722 834,20	0,00	0,00	33 714 873,34
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 590 180,16	143 979,49	0,00	360 455,29	0,00	0,00	2 094 614,94
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	1 590 180,16	143 979,49	0,00	5 548,08	0,00	0,00	1 739 707,73
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354 907,21	0,00	0,00	354 907,21
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	0,00	5 469,56	0,00	0,00	5 469,56
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 469,56	0,00	0,00	5 469,56
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	22 923 773,32	6 442 099,47	360 326,00	6 077 819,93	0,00	0,00	35 804 018,72
Odписy 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	45 262 967,95	1 297 890,51	0,00	13 517,99	0,00	0,00	46 574 376,45
Stan na koniec roku	0,00	0,00	43 672 787,79	1 255 790,86	0,00	70 494,91	0,00	0,00	45 073 488,56

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	74 373,52
Zwiększenia, w tym:	2 071,49
Nabycie	2 071,49
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	76 445,01
Umorzenie	
Stan na początek roku	74 373,52
Zwiększenia, w tym:	2 071,49
Amortyzacja okresu	0,00
Inne	2 071,49
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	76 445,01
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. 2026

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

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

31 MAR. 2026

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Cebulowska



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. 2026

GŁÓWNY KASJEROWY
Edyta Cemprowska

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>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

31 MAR. 2026

GŁÓWNY KASJEROWY

Edyta Czarławska

II.1.4. Grunty użytkowane wieczystie

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

31 MAR. 2026

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Czarbrowska

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

31 MAR. 2026

GLÓWNY KASOWY
Edyta Czernirowska

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 Centrum
31.05.2026

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	36 584,11	8 495,46	4 850,00	40 229,57
	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:	36 584,11	8 495,46	4 850,00	40 229,57

* 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 odpisu aktualizujący (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

31 MAR. 2026

GŁÓWNY KASJEROWY

Edyta Cichońska

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

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

31 MAR. 2026

GLÓWNY KŁĘCZONY
Edyta Czajkowska

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

31 MAR. 2026

GŁÓWNY KASJEROWY

Edyta Czajkowska

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

31 MAR. 2026

GŁÓWNY KZEGOWY

Edyta Cieliechowska



II.1.1.1. 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
	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
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

31 MAR. 2026

GŁÓWNY SIĘGOWY

Edyta Cudrowaska



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 wadła	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	

GIÓNNY WIEŚCIVY
Edyta Cichrowska

31 MAR. 2026

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

31 MAR. 2025

GŁOŚNIKI WIEGOWY
Eżyma Cielakowska

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe czynne		
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

31 MAR. 2026

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Edyta Szandrowska

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:	144 297,26	128 960,40
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	144 297,26	128 960,40
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
na prawy 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	144 297,26	128 960,40

GLÓWNY KSIĘGOWY
Eryka Jurkowska

31 MAR. 2026

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

31 MAR. 2026

GLÓWNY KASZUBY
Edyta C...

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	254 943,84	473 666,61

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

31 MAR. 2026

GLÓWNY KASJEROWY
Edyta Ciupańska



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	
Wartość początkowa na początek roku	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
- przeliczowanie	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
- przeniesienie	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
- przeliczowanie	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
- likwidacja	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
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	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	0,00
Zwiększenia	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
Odpisy z tytułu trwałej utrąty wartości na koniec roku	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
Wartość netto na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

31 MAR. 2026

GLÓWNY BIURO
Eliżeta Cieliecka



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
II.1.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	16 225,43	15 526,59
Należności od budżetów	274,00	261,10
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	150 978,35	177 215,19
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	64 534,90	74 507,01
dochody budżetowe	84 120,83	101 723,30
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	2 322,62	984,88
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	167 477,78	193 002,88

31 MAR. 2026

GŁÓWNY KASJER
Edyta Czarłowska

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. 2026

GŁÓWNY KASOWY

Eryka Cichrowska

**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. 2026

GLA MARIJA WEGOMY
Etyka Gospodarska

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

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	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
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
Wojewoda Mazowiecki środki ochrony osobistej	0,00	0,00
Bank żywności woda niegazowana 0,5L dla mieszkańców	0,00	0,00
Areszt Śledczy maseczki ochronne dla pracowników	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Koszty	0,00	7 749,00
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
które wystąpiły incydentalnie	0,00	7 749,00
w tym:		
Wojewoda dotacja celowa dodatki do wynagrodzeń dla pracowników przeciwdziałanie COVID-19	0,00	0,00
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
	0,00	0,00
zbiornik na paliwo	0,00	7 749,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Gąrdowska

24.04.2026

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

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

Główny Księgowy
Eryka Czarnowska



31 MAR. 2026

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	0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 338 483,54	3 788 662,24
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:	3 338 483,54	3 788 662,24
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...)	3 338 483,54	3 788 662,24
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

Centrum Alzheimer
Ewidencja Gminy Gostyń

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych - § 427	337 752,25	1 213 481,46
Zakup usług zdrowotnych - § 428	42 600,00	46 008,00
Zakup usług pozostałych § 430	1 070 797,05	1 360 574,66
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s.terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług remontow-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	9 342,25	12 713,88
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	6 951,34
Inne	26 205,96	0,00
Razem	1 486 697,51	2 639 729,34

31 MAR. 2026

GABRIELA BIEGOŃ
Eryka Cichonowska

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:			
sprzedaż lokali i nieruchomości			
sprzedaż pozostałych składników majątkowych			
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności			
Dotacje			
Inne przychody operacyjne, w tym:			
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową			
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową			
kary umowne, odszkodowania			
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania			
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe			
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności			
rozwiązanie rezerw na zobowiązania			
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
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			
Inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)			
Razem		171 554,05	222 066,01
		1 595,21	14 512,85
		7 108,26	5 311,47
Razem		171 554,05	222 066,01

31 MAR. 2026

GŁÓWNY KASJER
Ezilda Cichorzewska

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:	19 431,54	10 328,36
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	10 232,39	8 495,46
utworzenie odpisów aktualizujących wartość <i>śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>	0,00	0,00
utworzenie odpisów aktualizującego wartość <i>nieruchomości inwestycyjnych</i>	10 232,39	8 495,46
utworzenie odpisów aktualizującego wartość <i>należności</i>	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne, w tym:	9 199,15	1 832,90
umorzenie zaległości <i>podatkowych w ramach pomocy publicznej</i>	0,00	0,00
utworzone rezerwy na <i>zobowiązania</i>	0,00	0,00
<i>zapłacone odszkodowania, kary i grzywny</i>	0,00	0,00
<i>nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe</i>	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne (<i>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, wartość sprzedanych materiałów itp.</i>)	9 199,15	1 832,90
Razem	19 431,54	10 328,36

31 MAR. 2026

GOSPODARSTWO
Edukacja
Edukacja
Edukacja

II.2.5.e. Przychody finansowe

Przychody finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach		
Odsetki, w tym:		
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:		
zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	0,00
dotądnie 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

31 MAR. 2026

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Edyta C...

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
pozostałe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

31 MAR. 2026

GŁÓWNY KASJER
Edyta Cichocińska

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązаныmi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku	
	Należności	Zobowiązania
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	11 836,59	109 690,06
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	0,00	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.	0,00	0,00
<i>Stowarzyszenie Centrum Opiekuńczo Lecznicze Spółka z o.o.</i>	11 836,59	109 690,06
		107 479,30
		121 767,19
		113 170,11
		4 997,08
		3 600,00

31 MAR. 2026

GLORIA W. SĘDZIWA
Egzekutywa

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	137	145

31 MAR. 2026

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Krawczyńska



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

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

31 MAR. 2026

GŁÓWNY KONTROLER
Eryka Janczyńska

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

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 wystąpiły	0,00	nie wystąpiły	0,00

Pieczętka i podpis gł. księgowego

GL. WYK. KSIĘGOWY

.....
Eryka Czarnecka

Data

31 MAR. 2026

.....

Pieczętka i podpis Kierownika Jednostki

Dyrektor Centrum Alzheimer

.....

Jarosław Sznioska