

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Profilaktyki Uzależnień i Integracji Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Giżycko, ul. Sikorskiego 3B
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych i narkomanii, pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (z uwzgl.p. zmian). Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne według cen nabycia. Zobowiązania wyceniane według kwoty wymagalnej do zapłaty.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia
	załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego(stan pożyczek zagrożonych)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	60364,87 zł wydatki związane z FŚS, , świadczenia wynikające z bhp, nagroda jubileuszowa, odprawa emerytalna
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację 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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Soltysiak

2024.03.20

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

1.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	przemieszczenie	aktualizacja	zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	5850,77									5850,77
II.	Środki trwałe, z tego:										
grupa 0	grunty	21866,59	52467,52				16675,02				57659,09
grupa 1	budynki	870399,26	650064,07								1520463,33
grupa 4	maszyny i urządzenia tech. w tym komputery	31776,44									31776,44
grupa 7	środki transportu	200184,50					21900,00				178284,50
grupa 8	narzędzia, przyrządy, wyposażenie	143394,77									143394,77

1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	amortyzacja za rok	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	5850,77									5850,77
II.	Środki trwałe, z tego:										
grupa 1	budynki	322280,46		59835,55		59835,55					382116,01
grupa 4	maszyny i urządzenia tech. w tym komputery	31776,44									31776,44
grupa 7	środki transportu	66471,10		35656,90		35656,90	21900,00				80228,00
grupa 8	narzędzia, przyrządy, wyposażenie	143394,77									143394,77

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Soltysiak

CENTRUM PROFILAKTYKI UZALEŻNIEK
I INTEGRACJI SPOŁECZNEJ
ul. Sikorskiego 3B, 11-800 Głzycho
do korespondencji: Al. 1 Maja 14
tel. 87/ 429 13 36
NIP 845-18-09-512, REGON 519454021

Podpis

Podpis
Ewa Ostrowska

Załącznik do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2023 roku.

Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami

5. Niodpłatne przekazanie części środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Pozycja zestawienia zmian w funduszu	Centrum Profilaktyki Uzależnień i Integracji Społecznej w Giżycku			Grunt	
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgowa		
I.2.6.	B/811/2023	17.07.2023	1	16 675,02 zł	
Razem I.2.6.					

Giżycko, 20.03.2024r

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Beata Soltysiak

DYREKTOR
CENTRUM PROFILAKTYKI UZALEŻNIEŃ
I INTEGRACJI SPOŁECZNEJ
Elżbieta Ostrowska

Załącznik do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2023 roku.

Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami

5. Niodpłatne otrzymanie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Pozycja zestawienia zmian w funduszu	Centrum Profilaktyki Uzależnień i Integracji Społecznej w Giżycku			Budynek, lokal	Grunty
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgowa		
I.1.6.	B/540/2023	19. 04.2023	1,2	625 531,52	42 534,53
I.1.6.	B/811/2023	17.07.2023	1 2		9 932,99
Razem I.1.6.				625 531,52	52 467,52

Giżycko, 20.03.2024r

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Soltysiak



Ewa G. Bruch

Załącznik do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2023 roku.

Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami

1. Należności

Pozycja bilansu	Centrum Profilaktyki Uzależnień i Integracji Społecznej w Giżycku				
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgowa		
Razem					

2. Zobowiązania

Pozycja bilansu	Centrum Profilaktyki Uzależnień i Integracji Społecznej w Giżycku				
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgowa		
Razem					

3. Koszty

Pozycja rachunku zysków i strat	Centrum Profilaktyki Uzależnień i Integracji Społecznej w Giżycku				
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgowa		
ogółem usługi				9003,59 zł	
Razem					

4. Przychody

Pozycja rachunku zysków i strat	Centrum Profilaktyki Uzależnień i Integracji Społecznej w Giżycku				
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgowa		
Razem					

Giżycko, 20.03.2024r

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Soltysick

CENTRUM PROFILAKTYKI UZALEŻNIEŃ
I INTEGRACJI SPOŁECZNEJ
ul. Sikorskiego 3B, 11-500 Giżycko
do korespondencji: Al. 1 Maja 14
tel. 87/ 429 13 36
NIP 845-18-09-512, REGON 519454021

Beata Soltysick