



**Miasto
Szczecin**

INFORMACJA DODATKOWA

ZA 2022 ROK

Szczecin, 2023 r.



SPIS TREŚCI

| | |
|---|----|
| Podstawy prawne i przyjęte skróty | 4 |
| I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: | 5 |
| 1.1. Nazwę jednostki | 5 |
| 1.2. Siedzibę jednostki | 5 |
| 1.3. Adres jednostki | 5 |
| 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki | 5 |
| 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem | 5 |
| 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne | 5 |
| 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) | 5 |
| 5. Inne informacje | 6 |
| II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | 6 |
| 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 | 6 |
| 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | 11 |
| 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych | 12 |
| 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie | 13 |
| 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 | 14 |
| 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | 15 |
| 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek) | 16 |
| 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | 17 |
| 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, b) powyżej 3 lat do 5 lat, c) powyżej 5 lat | 17 |
| 1.10. Kwota 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 | 19 |
| 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań | 20 |
| 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | 21 |
| 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 | 22 |
| 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | 23 |
| 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | 24 |



| | |
|--|----|
| 1.16. Inne informacje | 25 |
| 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | 26 |
| 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 | 27 |
| 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | 28 |
| 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | 29 |
| 2.5. Inne informacje | 30 |
| 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | 31 |



PODSTAWY PRAWNE I PRZYJĘTE SKRÓTY

Informację dodatkową sporządzono na podstawie niniejszych aktów:

UoR - Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. 2019 poz. 351).

RMRI_F_RPK - Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. 2017 poz. 1911, Dz.U. 2018 poz. 2471), z uwzględnieniem Załącznika nr 12.



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:

1.1. NAZWĘ JEDNOSTKI

Szczecińskie Centrum Profilaktyki Uzależnień

1.2. SIEDZIBĘ JEDNOSTKI

Szczecin

1.3. ADRES JEDNOSTKI

J.H. Dąbrowskiego 22-23, 70-100 Szczecin

1.4. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

1.4.1. Działalność przeważająca według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD):

84.24.Z - Bezpieczeństwo państwa, porządek i bezpieczeństwo publiczne

1.4.2. Dodatkowe informacje dotyczące podstawowego przedmiotu działalności jednostki:

Nie wprowadzono.

2. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM

Rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

3. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

4. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

4.2. W przypadku zakupu lub nabycia aktywów trwałych Jednostka wycenia aktywa według ceny zakupu.

4.3. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów Jednostka wycenia aktywa według kosztu wytworzenia.

4.4. W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.



4.5. W przypadku spadku lub darowizny aktywów Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.

4.6. W pozostałych przypadkach Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.

4.7. Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych jeden raz w roku - na dzień bilansowy, tj. w miesiącu grudniu, wykorzystując zapisy § 7. ust. 4. RMRiF_RPK.

4.8. Jednostka dokonuje jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania składników majątku określonych w § 7 ust. 2 RMRiF_RPK.

4.9. Jednostka nie posiada ksiązek i zbiorów bibliotecznych oraz nie prowadzi ewidencji w oparciu o konto 014 i nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty ksiązek i innych zbiorów bibliotecznych.

4.10. Jednostka nie posiada środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty środków dydaktycznych.

4.11. Jednostka nie dokonuje wyceny aktywów finansowych.

4.12. Jednostka nie dokonuje wyceny materiałów.

4.13. Jednostka stosuje uproszczoną zasadę dokonywania odpisu aktualizującego należności, tj. nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, że szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o przeprowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniające przesłanki określone w art. 35b UoR.

4.14. Jednostka nie stosuje innych szczególnych zasad dotyczących wyceny aktywów i pasywów.

5. INNE INFORMACJE

Nie wprowadzono.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:

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



Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan aktywów na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | Stan aktywów na koniec roku obrotowego |
|---------|--|--|-----------------------|------------|----------------------------|------|-------------------|-----------------------|---------|----------------------------|------|--------------------|--|
| | | | aktualizacja wartości | nabycie | przemieszczenia wewnętrzne | inne | razem zwiększenia | aktualizacja wartości | rozchód | przemieszczenia wewnętrzne | inne | razem zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 118 578,05 | 0,00 | 4 758,41 | 0,00 | 0,00 | 4 758,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 123 336,46 |
| 2. | Środki trwałe | 1 812 796,03 | 0,00 | 104 501,22 | 586 486,38 | 0,00 | 690 987,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 503 783,63 |
| Grupa 0 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 623 675,00 | 0,00 | 0,00 | 365 675,48 | 0,00 | 365 675,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 989 350,48 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 337 219,34 | 0,00 | 0,00 | 212 410,00 | 0,00 | 212 410,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 549 629,34 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 214 488,08 | 0,00 | 38 626,64 | 8 400,90 | 0,00 | 47 027,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 261 515,62 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 260 970,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 260 970,20 |



| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---|---------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| Grupa 7 | Środki transportu | 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 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 376 443,41 | 0,00 | 65 874,58 | 0,00 | 0,00 | 65 874,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 442 317,99 |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | 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 |
| OGÓŁEM: | | 1 931 374,08 | 0,00 | 109 259,63 | 586 486,38 | 0,00 | 695 746,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 627 120,09 |

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych.

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie / amortyzacja - stan na początek okresu | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | Umorzenie / amortyzacja - stan na koniec okresu |
|---------|--|---|-----------------------|------------|----------------------------|------|-------------------|-----------------------|---------|----------------------------|------|--------------------|---|
| | | | aktualizacja wartości | nabycie | przemieszczenia wewnętrzne | inne | razem zwiększenia | aktualizacja wartości | rozchód | przemieszczenia wewnętrzne | inne | razem zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 118 578,05 | 0,00 | 4 758,41 | 0,00 | 0,00 | 4 758,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 123 336,46 |
| 2. | Środki trwałe | 998 593,37 | 0,00 | 134 891,33 | 57 717,48 | 0,00 | 192 608,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 191 202,18 |
| Grupa 0 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 258 430,32 | 0,00 | 0,00 | 20 235,42 | 0,00 | 20 235,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 278 665,74 |



| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---|---------------------|-------------|-------------------|------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 92 735,31 | 0,00 | 0,00 | 37 482,06 | 0,00 | 37 482,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 217,37 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 193 261,19 | 0,00 | 29 059,13 | 0,00 | 0,00 | 29 059,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 222 320,32 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 138 708,49 | 0,00 | 22 201,09 | 0,00 | 0,00 | 22 201,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160 909,58 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 315 458,06 | 0,00 | 83 631,11 | 0,00 | 0,00 | 83 631,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 399 089,17 |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OGÓŁEM: | | 1 117 171,42 | 0,00 | 139 649,74 | 57 717,48 | 0,00 | 197 367,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 314 538,64 |

Tabela 3. Wartość netto składników aktywów.

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość netto składników aktywów | |
|-----|---------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| | | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |



| | | | |
|---------|--|-------------------|---------------------|
| 2. | Środki trwale | 814 202,66 | 1 312 581,45 |
| Grupa 0 | Grunty | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 365 244,68 | 710 684,74 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 244 484,03 | 419 411,97 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 21 226,89 | 39 195,30 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 122 261,71 | 100 060,62 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 60 985,35 | 43 228,82 |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 |
| | OGÓŁEM: | 814 202,66 | 1 312 581,45 |



1.2. AKTUALNA WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY - O ILE JEDNOSTKA DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI

Wartość "0,00 zł" oznacza, że Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową lub jest ona zerowa.

| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualna wartość rynkowa (zł) | W tym dobra kultury (zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|---|-------------------------------|--------------------------|----------------------|
| 1. | 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | 1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | 1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | |
| 4. | 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | |
| 5. | 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | |
| 6. | 1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 | |



1.3. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODRĘBNI DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTRWAŁYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu |
|------|--|---|-------------|--------------|---|
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Grunty w użytkowaniu wieczystym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



1.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

| Lp. | Dzielnica | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|-------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Rejon 1 - Śródmieście | Powierzchnia (m ²): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Rejon 2 - Zachód (Pogodno) | Powierzchnia (m ²): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Rejon 3 - Północ (Nad Odrą) | Powierzchnia (m ²): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Rejon 4 - Prawobrzeże (Dąbie) | Powierzchnia (m ²): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ogółem powierzchnia (m ²): | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ogółem wartość (zł): | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



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

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Grupa 0: Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Grupa 1: Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Grupa 2: Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Grupa 3: Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Grupa 4: Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Grupa 5: Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Grupa 6: Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Grupa 7: Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Grupa 8: Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



1.6. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

| Lp. | Wyszczególnienie | Liczba | Stan na początek roku obrotowego (zł) | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego (zł) | | Stan na koniec roku obrotowego (zł) |
|-----|----------------------------|----------|---------------------------------------|---|--------------|-------------------------------------|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Akcje | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Udziały | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | OGÓLEM: | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



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 STANU NALEŻNOŚCI FINANSOWYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO (STAN ZAGROŻONYCH POŻYCZEK)

| Lp. | Tytuł należności | Stan na początek okresu | Kwota zwiększenia ¹⁾ | Zmniejszenia ²⁾ | | Stan na koniec okresu | Uszczegółowienie |
|-----|--|-------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------|
| | | | | Kwota wykorzystania ⁴⁾ | Rozwiązanie (spłata) | | |
| 1. | Należności budżetowe | 221 556,00 | 168 928,00 | 153 656,00 | 5 056,00 | 231 772,00 | |
| 2. | Należności FP ³⁾ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | Należności dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4. | Należności dochodzone na drodze sądowej – FP i PFRON ³⁾ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5. | Należności wątpliwe - upadłość i likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6. | Należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | OGÓŁEM: | 221 556,00 | 168 928,00 | 153 656,00 | 5 056,00 | 231 772,00 | |

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podano odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podano należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

3) Fundusz Pracy (FP) i Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON) – są to państwowe fundusze celowe, których dysponentem jest Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej.

4) Wykaz tytułów:

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne



1.8. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia) | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | Stan na koniec okresu |
|-----|--|-------------------------|-------------|---------------|-------------|-----------------------|
| | | | | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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, B) POWYŻEJ 3 LAT DO 5 LAT, C) POWYŻEJ 5 LAT

| Lp. | Zobowiązania | Okres wymagalności: | |
|-----|---|---------------------------------|-------------------------------|
| | | a) powyżej 1 roku do 3 lat | |
| | | stan na: | |
| | | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| 1. | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 2. | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. | inne zobowiązania finansowe (wekslowe) | 0,00 | 0,00 |
| 4. | zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| 5. | z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |
| 6. | z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| 7. | pozostałe zobowiązania, w tym: sumy depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów | 0,00 | 0,00 |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | Zobowiązania | Okres wymagalności: | |
|-----|--------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| | | b) powyżej 3 lat do 5 lat | |
| | | stan na: | |
| | | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| 1. | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |



| | | | |
|----|---|-------------|-------------|
| 2. | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. | inne zobowiązania finansowe (wekslowe) | 0,00 | 0,00 |
| 4. | zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| 5. | z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |
| 6. | z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| 7. | pozostałe zobowiązania, w tym: sumy depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów | 0,00 | 0,00 |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | Zobowiązania | Okres wymagalności: | |
|-----|---|---------------------------------|-------------------------------|
| | | c) powyżej 5 lat | |
| | | stan na: | |
| | | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| 1. | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 2. | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. | inne zobowiązania finansowe (wekslowe) | 0,00 | 0,00 |
| 4. | zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| 5. | z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |
| 6. | z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| 7. | pozostałe zobowiązania, w tym: sumy depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów | 0,00 | 0,00 |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 |



1.10. KWOTA 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

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązań (zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|---|-----------------------|----------------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości | 0,00 | |
| 2. | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości | 0,00 | |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | |



1.11. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZOBOWIĄZAŃ

| Lp. | Forma i charakter zabezpieczenia | Kwota zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | Rodzaj zobowiązania |
|-----|---------------------------------------|----------------------|--------------------|---------------------|
| 1. | Weksle | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Hipoteka | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | Zastaw, w tym zastaw skarbowy | 0,00 | 0,00 | |
| 4. | Inne (gwarancja bankowa, kara umowna) | 0,00 | 0,00 | |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 | |



1.12. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ, TAKŻE WEKSLOWYCH, NIEWYKAZYWANYCH W BILANSIE ZE WSKAZANIEM ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ORAZ CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ

| Lp. | Rodzaj zobowiązania warunkowego | Kwota zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia | Forma i charakter zobowiązania warunkowego |
|-----|---|--------------------------------|----------------------|--|
| 1. | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Kaucje i wadia | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy | 0,00 | 0,00 | |
| 4. | Nieuznane roszczenia wierzyciela | 0,00 | 0,00 | |
| 5. | Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (hipoteki) | 0,00 | 0,00 | |
| 6. | Zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | |
| 7. | Inne | 0,00 | 0,00 | |
| | OGÓLEM: | 0,00 | 0,00 | |



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

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan (zł) | | Dodatkowe informacje |
|-----|---|--------------------|------------------|----------------------|
| | | na początek okresu | na koniec okresu | |
| 1. | Czynne rozliczenia międzyokresowe - ogółem: | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Bierne rozliczenia międzyokresowe - ogółem: | 0,00 | 0,00 | |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 | |



1.14. ŁĄCZNA KWOTA OTRZYMANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ NIEWYKAZANYCH W BILANSIE

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------|---|----------------------|
| 1. | Otrzymane gwarancje | 0,00 | |
| 2. | Otrzymane poręczenia | 0,00 | |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | |



1.15. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość (zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|--|--------------|----------------------|
| 1. | z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami | 2 581 077,47 | |
| 2. | z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń | 508 750,70 | |
| 3. | dotatkowe wynagrodzenie roczne | 138 319,59 | |
| 4. | pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.) | 168 655,71 | |
| | OGÓŁEM: | 3 396 803,47 | |



1.16. INNE INFORMACJE

Wypłaty na rzecz pracowników i emerytów z ZFŚS kwota: 59.905,70 zł.



2.1. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan odpisów na koniec okresu | Dodatkowe informacje |
|-----|--------------------------------------|---|-------------|---------------|-------------|-------|--|-------------------------|
| | | | | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Razem | | |
| 1. | Materiały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Towary | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | OGÓLEM: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



2.2. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE; W TYM ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE W ROKU OBROTOWYM

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota (zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|---|------------|----------------------|
| 1. | Koszt <u>wytworzenia</u> środków trwałych w budowie (we własnym zakresie) | 0,00 | |
| 2. | Koszt <u>nabycia</u> środków trwałych w budowie (realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia) | 0,00 | |



2.3. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota (zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|--|------------------|---|
| 1. | Przychody (2+3): | 10 392,20 | |
| 2. | Przychody o nadzwyczajnej wartości | 0,00 | |
| 3. | Przychody, które wystąpiły incydentalnie | 10 392,20 | A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych |
| 4. | Koszty (5+6): | 0,00 | |
| 5. | Koszty o nadzwyczajnej wartości | 0,00 | |
| 6. | Koszty, które wystąpiły incydentalnie | 0,00 | |



**2.4. INFORMACJA O KWOCIE NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW
REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI
WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZANYCH W
SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH**

Nie dotyczy.



2.5. INNE INFORMACJE

Nie wprowadzono.



3. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Sprawozdanie finansowe Jednostki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, tj. po 31 grudnia 2022 r.

Na dzień podpisania sprawozdania:

- nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności,
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,
- po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zasady dotyczące rachunkowości.

Ewa Kulig-Sikorzyńska

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Ewa Kulig-Sikorzyńska
SZCZECIŃSKIE CENTRUM PROFILAKTYKI UZALEŻNIEŃ

2023-04-18

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adriana Brzeźniak-Misiuro

DYREKTOR

.....
Adriana Brzeźniak-Misiuro
SZCZECIŃSKIE CENTRUM PROFILAKTYKI UZALEŻNIEŃ

(kierownik jednostki)