

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejskie Schronisko dla Bezdomnych Mężczyzn
1.2	siedzibę jednostki
	Toruń, ul. Marii Skłodowskiej-Curie 82-84
1.3	adres jednostki
	ul. Marii Skłodowskiej-Curie 82-84 87-100 Toruń
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 - 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zarządzenie nr 13/2023 Dyrektora TC UW z dnia 20 marca 2023r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości
5.	inne informacje
	nie dotyczy
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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1 i Tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 4 i Tabela nr 5
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 6
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela nr 7
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 8
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)
	Tabela nr 9
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 10
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
	Tabela nr 11
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela nr 11
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 11
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
	Tabela nr 12

1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 13
1.12.	łączną 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
	Tabela nr 14
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
	Tabela nr 15
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 16
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 16
1.16.	inne informacje
	Tabela nr 16
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 16
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
	Tabela nr 16
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 16
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
	Tabela nr 16
2.5.	inne informacje
	Tabela nr 16
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Tabela nr 16

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

TABELA NR 1
Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, stan na dzień 31.12.2024r.

Miejskie Schronisko dla Bezdomnych Mężczyzn

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek okresu	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (9+10+11+12)	Wartość (brutto) - stan na koniec okresu (3+8-13)
			nabycie	przemiesz- czenie wewnętrzne (otrzymane od innej jednostki gminnej)	otrzymane nieodpłatnie od podmiotów innych niż jednostki Gminy	aktualizacja		zbycie	przemieszczenie wewnętrzne (przekazane innej jednostce gminnej)	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I	Wartości niematerialne i prawne	6 370,69					0,00					0,00	6 370,69
II	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	4 274 859,08	1 549,00	0,00	0,00	0,00	1 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 276 408,08
1.	Środki trwałe	4 274 859,08	1 549,00	0,00	0,00	0,00	1 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 276 408,08
1.1	Grunty	1 019 720,00					0,00					0,00	1 019 720,00
1.1.2	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00					0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 058 889,23					0,00					0,00	3 058 889,23
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00					0,00					0,00	0,00
1.4	Środki transportu	9 950,00					0,00					0,00	9 950,00
1.5	Inne środki trwałe	186 299,85	1 549,00				1 549,00					0,00	187 848,85
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00					0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00					0,00	0,00

06.03.2025r.
Data sporządzenia

Agnieszka Bogucka
Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 2

Szczegółowy zakres zmian stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, stan na dzień 31.12.2024 r.

Miejskie Schronisko dla Bezdomnych Mężczyzn

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zwiększenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec okresu (3+7-11)
			umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Wartości niematerialne i prawne	6 370,69				0,00				0,00	6 370,69
II	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	1 143 317,80	78 021,23	0,00	0,00	78 021,23	0,00	0,00	0,00	0,00	1 221 339,03
1.	Środki trwałe	1 143 317,80	78 021,23	0,00	0,00	78 021,23	0,00	0,00	0,00	0,00	1 221 339,03
1.1	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.2	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	947 067,95	76 472,23			76 472,23				0,00	1 023 540,18
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00			0,00				0,00	0,00
1.4	Środki transportu	9 950,00	0,00			0,00				0,00	9 950,00
1.5	Inne środki trwałe	186 299,85	1 549,00			1 549,00				0,00	187 848,85
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

06.03.2025r.
Data sporządzenia

Agnieszka Bogucka
Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami), stan na dzień 31.12.2024r.

Miejskie Schronisko dla Bezdomnych Mężczyzn **NEGATYWNE**

Lp.	Wyszczególnienie (grupa środków trwałych wg KŚT)	Wartość rynkowa brutto	Uwagi
1	2	3	4
Razem		0,00	

10.03.2025r.

Agnieszka Bogucka

Data sporządzenia

Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych, stan na dzień 31.12.2024r.

Miejskie Schronisko dla Bezdomnych Mężczyzn **N E G A T Y W N E**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany stanu odpisów		Stan odpisów na koniec okresu (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
					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

10.03.2025r.	Agnieszka Bogucka		
<i>Data sporządzenia</i>	<i>Sporządzający</i>	<i>Główny Księgowy</i>	<i>Kierownik Jednostki Obsługującej</i>

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych, stan na dzień 31.12.2024 r.

NEGATYWNE

11.03.2025r.	Agnieszka Bogucka		
<i>Data sporządzenia</i>	<i>Sporządzający</i>	<i>Główny Księgowy</i>	<i>Kierownik Jednostki Obsługującej</i>

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu*, stan na dzień 31.12.2024 r.

Miejskie Schronisko dla Bezdomnych Mężczyzn N E G A T Y W N E

Lp.	Lokalizacja i nr działki	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m kw)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m kw)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m kw)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m kw)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m kw)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
Razem		Powierzchnia (m kw)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

*należy wykazać grunty przyjęte przez jednostkę w wieczyste użytkowanie

11.03.2025r.	Agnieszka Bogucka		
Data sporządzenia	Sporządzający	Główny Księgowy	Kierownik Jednostki Obsługującej

Wartość nieumarzanych lub nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, stan na dzień 31.12.2024 r.

NEGATYWNE

Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek okresu	Zmiany stanu		Stan na koniec okresu (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
					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

Agnieszka Bogucka

Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych, stan na dzień 31.12.2024 r.

Miejskie Schronisko dla Bezdomnych Mężczyzn N E G A T Y W N E

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0,00	0,00
1.1								0,00	0,00
1.2								0,00	0,00
...									
2	Udziały							0,00	0,00
2.1								0,00	0,00
...									
3	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1								0,00	0,00
...									
4	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1								0,00	0,00
...									
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11.03.2025r.
.....
Data sporządzenia

.....
Agnieszka Bogucka
Sporządzający

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 9

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, stan na dzień 31.12.2024 r.

Miejskie Schronisko dla Bezdomnych Mężczyzn N E G A T Y W N E

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zmiany stanu			Stan na koniec okresu (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie (art. 35b, ust. 3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c ustawy o rachunkowości)	
1	2	3	4	5	6	7
						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	0,00

11.03.2025r.

Agnieszka Bogucka

Data sporządzenia

Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

Informacje o stanie rezerw, stan na dzień 31.12.2024 r.

NEGATYWNE

11.03.2025r.	Agnieszka Bogucka		
<i>Data sporządzenia</i>	<i>Sporządzający</i>	<i>Główny Księgowy</i>	<i>Kierownik Jednostki Obsługującej</i>

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych, stan na dzień 31.12.2024 r.

NEGATYWNE

[illegible]

Data sporządzenia

Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 12

Zobowiązania z tytułu leasingu, stan na dzień 31.12.2024 r.

Miejskie Schronisko dla Bezdomnych Mężczyzn

NEGATYWNE

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanych jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości)	Kwota zobowiązania
1	2	3
	Razem	0,00

11.03.2025r.

Agnieszka Bogucka

Data sporządzenia

Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 13

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń, stan na dzień 31.12.2024 r.

Miejskie Schronisko dla Bezdomnych Mężczyzn

NEGATYWNE

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		początek okresu	koniec okresu		początek okresu	koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	Weksel	0,00	0,00
1.1						
1.2						
...						
2		0,00	0,00	Hipoteka	0,00	0,00
2.1						
...						
3		0,00	0,00	Zastaw	0,00	0,00
3.1						
...						
4		0,00	0,00	Inne	0,00	0,00
4.1						
...						
Razem		0,00	0,00		0,00	0,00

11.03.2025r.

Agnieszka Bogucka

Data sporządzenia

Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, stan na dzień 31.12.2024 r.

NEGATYWNE

11.03.2025r.	Agnieszka Bogucka		
<i>Data sporządzenia</i>	<i>Sporządzający</i>	<i>Główny Księgowy</i>	<i>Kierownik Jednostki Obsługującej</i>

Agnieszka Bogucka

Sporządzający

Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 15

Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych, stan na dzień 31.12.2024 r.

Miejskie Schronisko dla Bezdomnych Mężczyzn

N E G A T Y W N E

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek okresu	koniec okresu
1	2	3	4
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
1.1			
1.2			
...			
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
2.1			
2.2			
...			

11.03.2025r.

Agnieszka Bogucka

Data sporządzenia

Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki, stan na dzień 31.12.2024 r.

Miejskie Schronisko dla Bezdomnych Mężczyzn

Lp.	Wyszczególnienie		Wyszczególnienie - składowe	Wartość	Uwagi
1	2		2 (składowe)	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (w tym: wypłacone w roku sprawozdawczym nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, pośmiertne, odprawy dla nauczycieli, inne odprawy, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy)	2.1.	Nieperiodyczne (nagrody jub.; odpr.emeryt. /pośm./dla naucz.; ekw.urlop)	37 196,26	
		2.2.	Świadczenia na start		
		2.3.	Nagrody dyrektora	6 590,56	
		2.4.	Nagrody PMT		
		2.5.	Inne wyżej nieujęte	20 771,71	
		2.	RAZEM Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	64 558,53	
3.	Inne informacje	3.	Inne informacje		
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	6.1.	Darowizny	8 000,00	
		6.2.	Odszkodowania		
		6.3.	Nagrody		
		6.4.	Wypłata świadczeń z tytułu praw majątkowych po zmarłym pracowniku		
		6.5.	Wpłaty jednostek obsługiwanych zaliczek VAT za grudzień		
		6.6.	Sprzedaż majątku		
		6.7.	Inne incydentalne nie ujęte powyżej		
		6.	RAZEM Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	8 000,00	

17.03.2025r.
Data sporządzenia

Agnieszka Bogucka
Sporządzający

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki Obsługującej