

**INFORMACJA
DODATKOWA**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Izba Wyrzeźwień
1.2.	siedzibę jednostki
	Płock
1.3.	adres jednostki
	09-400 Płock, ul. Medyczna 1
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności statutowej jest ochrona porządku publicznego poprzez izolowanie osób będących w stanie nietrzeźwym, które swoim zachowaniem dają powód do zgorzenia w miejscu publicznym lub zakładzie pracy oraz znajdują się w okolicznościach zagrażających ich życiu lub zdrowiu innych osób.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdania jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Załącznik nr 8
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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 9.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka
	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	Załącznik nr 10.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości
	Załącznik nr 11.
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
	Załącznik nr 12.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr 13.
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)
	Załącznik nr 14.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik nr 15.
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
	Załącznik nr 16.
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
	-
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Załącznik nr 17.
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
	Załącznik nr 18.

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
	Załącznik nr 19.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik 20.
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

Izba Wyrzeźwień
09-400 Płock, ul. Medyczna 1

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

I.4. Metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Składniki majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	według ceny nabycia	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
2	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według wartości określonej w decyzji	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
3	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a w przypadku braku według wartości rynkowej	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
4	Środki trwałe pochodzące z zakupu	według ceny nabycia	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
5	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	nie dotyczy	nie dotyczy
6	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według wartości określonej w decyzji	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
7	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a w przypadku braku według wartości rynkowej	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
8	Środki trwałe ujawnione	według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów a gdy ich brak na podstawie wyceny uwzględniając ich wartość godziwą i ewentualne ich dotychczasowe zużycie	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
9	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
10	Materiały	według ceny zakupu	wartość nieużytych materiałów według ceny zakupu - ustalona na koniec roku obrotowego na podstawie spisu z natury
11	Należności	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące
12	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	w kwocie wymagającej zapłaty
13	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej
14	Pozostałe aktywa i pasywa	-	-
15	Inne, w tym:	-	-
15.1	-	-

Izba Wyrzeźwiń
09-400 Płock, ul. Medyczna 1

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

II.1.1.1 Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej					Stan na koniec roku obrotowego (brutto) (3 + 7 - 12)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie	inne (w tym aktualizacja)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10+11)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	I. Wartości niematerialne i prawne	8 026,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 026,40
2	II. Środki trwałe, w tym:	777 089,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 683,31	0,00	0,00	59 683,31	717 406,39
2.1	grunty	86 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 811,00
2.2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	505 153,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505 153,01
2.3	urządzenia techniczne i maszyny	107 579,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 985,34	0,00	0,00	9 985,34	97 594,18
2.4	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	inne środki trwałe	77 546,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 697,97	0,00	0,00	49 697,97	27 848,20
3	III. Pozostałe środki trwałe, w tym:	50 782,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 853,40	0,00	0,00	16 853,40	33 929,53
3.1	pozostałe środki trwałe	50 782,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 853,40	0,00	0,00	16 853,40	33 929,53
4	IV. 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
4.1	pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	835 899,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 536,71	0,00	0,00	76 536,71	759 362,32

II.1.1.1 Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 10)	Wartość netto środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (4 + 5 + 6)	aktualizacja	inne	Ogółem zmniejszenie umorzenia (8 + 9)		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	I. Wartości niematerialne i prawne	8 026,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 026,40	0,00	0,00
2	II. Środki trwałe, w tym:	570 998,17	0,00	19 511,82	0,00	19 511,82	0,00	59 683,31	59 683,31	530 826,68	206 091,53	186 579,71
2.1	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 811,00	86 811,00
2.2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	395 401,23	0,00	12 628,82	0,00	12 628,82	0,00	0,00	0,00	408 030,05	109 751,78	97 122,96
2.3	urządzenia techniczne i maszyny	101 279,52	0,00	4 300,00	0,00	4 300,00	0,00	9 985,34	9 985,34	95 594,18	6 300,00	2 000,00
2.4	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	inne środki trwałe	74 317,42	0,00	2 583,00	0,00	2 583,00	0,00	49 697,97	49 697,97	27 202,45	3 228,75	645,75
3	III. Pozostałe środki trwałe, w tym:	50 782,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 853,40	16 853,40	33 929,53	0,00	0,00
3.1	pozostałe środki trwałe	50 782,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 853,40	16 853,40	33 929,53	0,00	0,00
4	IV. 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
4.1	pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	629 807,50	0,00	19 511,82	0,00	19 511,82	0,00	76 536,71	76 536,71	572 782,61	206 091,53	186 579,71

Izba Wyrzeźwień
09-400 Płock, ul. Medyczna 1

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

II.1.3.1 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

<i>Lp.</i>	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3 + 4 -5)
1	2	3	4	5	6
1	I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	II. Środki trwałe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	grupa	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	grupa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.3.2 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

<i>Lp.</i>	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3 + 4 -5)
1	2	3	4	5	6
1	1. Długoterminowe aktywa finansowego, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1.3 Inne. tj.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Izba Wyrzeźwień
09-400 Płock, ul. Medyczna 1

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

<i>Stan na początek roku obrotowego</i>	<i>Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego</i>		<i>Stan na koniec roku obrotowego (1 + 2 - 3)</i>
	<i>zwiększenia</i>	<i>zmniejszenia</i>	
1	2	3	4
0,00	0,00	0,00	0,00

Izba Wyrzeźwień
09-400 Płock, ul. Medyczna 1

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

załącznik nr 12
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.5 Obce środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub inny umów

L.p.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Izba Wyrzeźnień
09-400 Płock, ul. Medyczna 1

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.6 Papiery wartościowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		3	4	5	6	7	8	9 (3 + 5 - 7)	10 (4 + 6 - 8)
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
I	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1	-								
1.2	-								
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1	-								
2.2	-								
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1	-								
3.2	-								
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1	-								
4.2	-								
	RAZEM	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Izba Wyrzeźwień
09-400 Płock, ul. Medyczna 1

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku (3 + 4 – 5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe	2 646 686,07	591 642,11	653 913,10	2 584 415,08
	Razem	2 646 686,07	591 642,11	653 913,10	2 584 415,08

Izba Wyrzeźwień
09-400 Płock, ul. Medyczna 1

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	- długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	-				
1.1.2	-				
1.2	- krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	-				
1.2.2	-				
2	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	- długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	-				
2.1.2	-				
2.2	- krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1	-				
2.2.2	-				
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	-				
2	-				
3	-				
4	-				
5	-				
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 3170/2022
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2022 roku

załącznik nr 20
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

Izba Wyrzeźwień
09-400 Płock, ul. Medyczna 1

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze*)

L.p.	Wyszczególnienie	kwota	informacja dodatkowa
1	2	3	4
1	odprawy emerytalne i rentowe	19 892,94	-
2	nagrody jubileuszowe	70 093,78	-
3	inne	52 288,90	w tym: ekwiwalent za urlop, praca w godzinach nocnych, badania okresowe, zakup odzieży ochronnej, podróże służbowe krajowe (ryczałt samochodowy), szkolenia
Razem		142 275,62	

*) nie dotyczy świadczeń wypłaconych pracownikom z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych