

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ministerstwo Zdrowia Miodowa 15 00-952 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 000287987	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2022 r.	Adresat: Ministerstwo Zdrowia
---	---	--------------------------------------

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Ministerstwo Zdrowia
1.2	Siedziba jednostki	ul. Miodowa 15, 00-952 Warszawa
1.3	Adres jednostki	Miodowa 15 00-952 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 27 sierpnia 2020 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Zdrowia (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 932)
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2022
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2022 przyjęto, że jednostka nadal będzie prowadzić swoją działalność. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w układzie porównawczym . W sprawozdaniu finansowym wykazuje się zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
13	inne	Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, czyli dzień na który sporządza się sprawozdanie finansowe. Wartość początkową środków trwałych stanowi cena ich nabycia lub koszt wytworzenia. Środki trwałe stanowiące wartość Skarbu Państwa otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

Rodzaj			Zwiększenia				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	4 033 556,36	0,00	1 511 134,97	0,00	0,00	1 511 134,97
1	Środki trwałe	50 628 199,01	0,00	9 817 988,54	43 100,00	5 810 115,32	15 671 203,86
1.1	Grunty	11 306 430,21	0,00	0,00	0,00	5 224 158,04	5 224 158,04
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 611 277,14	0,00	4 880 168,95	0,00	429 309,86	5 309 478,81

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	15 939 356,53	0,00	4 600 784,99	43 100,00	156 647,42	4 800 532,41
1.4	Środki transportu	954 331,60	0,00	337 034,60	0,00	0,00	337 034,60
1.5	Inne środki trwałe	816 803,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemiesz czenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	16 775,00	0,00	0,00	16 775,00	5 527 916,33
1	Środki trwałe	0,00	45 137,38	0,00	5 965 748,02	6 010 885,40	60 288 517,47
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	5 224 158,04	5 224 158,04	11 306 430,21
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii	0,00	22 044,41	0,00	429 309,86	451 354,27	26 469 401,68

	ładowej i wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	23 092,97	0,00	269 180,12	292 273,09	20 447 615,85
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 291 366,20
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	43 100,00	43 100,00	773 703,53
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)

Rodzaj		Umorzenie					Stan/rok	Wartość netto	
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	3 185 942,45	0,00	792 144,64	0,00	16 775,00	3 961 312,09	847 613,91	1 566 604,24
1	Środki trwałe	28 234 482,63	0,00	2 678 730,24	465 985,45	640 842,75	30 738 355,57	22 393 716,38	29 550 161,90
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 306 430,21	11 306 430,21
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i	14 874 238,94	0,00	1 074 453,80	321 757,76	343 596,09	15 926 854,41	6 737 038,20	10 542 547,27

	obiekty inżynierii lądowej i wodnej								
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	11 862 498,49	0,00	1 435 085,44	144 227,69	254 146,66	13 187 664,96	4 076 858,04	7 259 950,89
1.4	Środki transportu	817 927,72	0,00	96 060,44	0,00	0,00	913 988,16	136 403,88	377 378,04
1.5	Inne środki trwałe	679 817,48	0,00	73 130,56	0,00	43 100,00	709 848,04	136 986,05	63 855,49

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	0,00	0,00	
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3. Długoterminowe aktywa

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	
2	finansowe	0,00	

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	1 109 573,00	Al. Jerozolimskie 155, Warszawa

1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0,00	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	196 055,85	1) Siłownia telekomunikacyjna (10.296,80) oraz węzeł teletransmisyjny (158.699,05) - z MSWiA, 2) Telefony komórkowe Samsung Galaxy S10 (27.060,00) - z ABW
4	Środki transportu	0,00	
5	Inne środki trwałe	0,00	

1.6. Papiery wartościowe

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	36 800 000,00	36 800 000,00	Przekazanie Ministrowi Zdrowia przez Prezesa Rady Ministrów, wykonywanie uprawnień w zakresie składania w imieniu Skarbu Państwa oświadczenia woli o objęciu 368.000 akcji Specjalistycznego Centrum Medycznego S.A. z siedzibą w Polanicy – Zdroju o wartości nominalnej 100,00 zł
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	
3	Inne	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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	22 434 803,85	2 259 406,95	3 129 682,30	654 125,20	20 910 403,30
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3	Łączna kwota:	22 434 803,85	2 259 406,95	3 129 682,30	654 125,20	20 910 403,30
---	---------------	---------------	--------------	--------------	------------	---------------

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	
c	powyżej 5 lat	0,00	
	Łączna kwota:	0,00	

1.10. Informacja o kwocie 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

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Rodzaj		Kwota		W tym na aktywach		Informacje
Lp.	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	Dodatkowe informacje
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	

5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączna kwota 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

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli		0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia		0,00
3	Inne		0,00
4	Łączna kwota		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

1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Kod	Czynne RMK	Kwota
-----	------------	-------

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów -		0,00

	równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne		0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	857 659 419,88	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek (SYNATEX sp.z o. (38.482,92) Instytut ADN (14.112,00)) - kwota 52 594,92 zł. Pozostała kwota stanowi wekslowe zabezpieczenie umów.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	613 513,38	
2	Nagrody jubileuszowe	709 577,23	
3	Inne	446 029,04	ekwiwalent za urlop, pranie, odprawy jednorazowe, odszkodowania, odprawy pośmiertne, refundacje okularów korekcyjnych
4	Kwota razem	1 769 119,65	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	

2

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00

5	Kwota razem	0,00
---	-------------	------

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości		0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie		0,00

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne Informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje		0,00

3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Lp.	Inne Informacje	Opis
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Na sprawozdanie finansowe za 2022 r. Ministerstwa Zdrowia – jako jednostki budżetowej – składają się dane wynikające ze sprawozdań finansowych sporządzonych na podstawie ewidencji księgowej prowadzonej przez Biuro Administracyjne Ministerstwa Zdrowia – jako dysponenta środków budżetu państwa III stopnia oraz ewidencji prowadzonej przez dysponenta części 46- Zdrowie. W zakresie danych dotyczących dysponenta części 46 – Zdrowie przedstawiamy poniżej informacje, które w istotny sposób wpłynąć mogą na ocenę

sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. W stosunku do informacji wykazanych w sprawozdaniu finansowym za 2021 r. w sprawozdaniu finansowym za rok 2022 dysponenta części 46- Zdrowie nastąpiły znaczne zmiany wartości danych w poszczególnych pozycjach wchodzących w skład sprawozdania finansowego. Nastąpił - wynikający z ewidencji księgowej - wzrost sumy bilansowej, stanu funduszu jednostki, jak również wzrost ustalonego za 2022 r. wyniku finansowego.

Główny Księgowy

Dominika Chyczewska

30-03-2023 10:09:40

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Wojciech Czwakiel

31-03-2023 09:21:21