

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:</p> <p>Ministerstwo Zdrowia Miodowa 15 00-952 Warszawa</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 000287987</p>	<p><b>INFORMACJA DODATKOWA</b></p> <p><b>Informacja dodatkowa</b></p> <p><b>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p>Ministerstwo Finansów Budżet Państwa</p>
---	--	---

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Ministerstwo Zdrowia
1.2	Siedziba jednostki	
1.3	Adres jednostki	Miodowa 15 00-952 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	zgodnie z informacjami jednostek
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	zgodnie z informacjami jednostek

**4.1 Metoda amortyzacji**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	



		<b>początek roku obrotowego</b>					
		<b>(2)</b>	<b>(3)</b>	<b>(4)</b>	<b>(5)</b>	<b>(6)</b>	<b>(7)</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	215 060 034,79	0,00	26 408 190,16	0,00	0,00	26 408 190,16
1	Środki trwałe	543 829 294,07	15 553,40	119 258 829,24	0,00	9 724 265,44	128 998 648,08
1.1	Grunty	31 451 607,65	0,00	0,00	0,00	2 368 900,00	2 368 900,00
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	179 038 705,91	0,00	913 699,54	0,00	6 117 394,27	7 031 093,81
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	297 383 594,19	12 554,40	109 917 689,85	0,00	405 094,50	110 335 338,75
1.4	Środki transportu	9 597 358,60	0,00	243 997,00	0,00	0,00	243 997,00
1.5	Inne środki trwałe	26 358 027,72	2 999,00	8 183 442,85	0,00	832 876,67	9 019 318,52
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)</b>							
<b>Rodzaj</b>		<b>Zmniejszenia</b>				<b>Ogółem</b>	
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Aktualizacja</b>	<b>Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)</b>	<b>Przemieszczenia wewnętrzne</b>	<b>Inne</b>	<b>Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)</b>	<b>Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku</b>

		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	obrotowego (2+7-12) (13)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 207 470,62	0,00	0,00	1 207 470,62	240 260 754,33
1	Środki trwałe	0,00	46 635 928,10	0,00	1 752 747,10	48 388 675,20	624 439 266,95
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 820 507,65
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 069 799,72
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	45 483 382,82	0,00	24 033,02	45 507 415,84	362 211 517,10
1.4	Środki transportu	0,00	546 749,00	0,00	190 652,46	737 401,46	9 103 954,14
1.5	Inne środki trwałe	0,00	605 796,28	0,00	1 538 061,62	2 143 857,90	33 233 488,34
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	188 106 059,87	0,00	27 176 452,02	78 981,64	2 197 239,38	213 164 254,15	26 953 974,92	27 096 500,18
1	Środki trwałe	282 236 550,51	0,00	70 586 264,21	1 678 774,72	48 528 113,73	305 973 475,71	261 592 743,56	318 465 791,24
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 451 607,65	33 820 507,65
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 obiekty inżynierii lądowej i wodnej	67 027 920,94	0,00	5 291 424,13	76 394,27	0,00	72 395 739,34	112 010 784,97	113 674 060,38
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	184 980 421,05	0,00	56 921 848,06	822 780,24	45 621 710,34	197 103 339,01	112 403 173,14	165 108 178,09
1.4	Środki transportu	6 791 317,39	0,00	838 067,75	0,00	762 545,49	6 866 839,65	2 806 041,21	2 237 114,49
1.5	Inne środki trwałe	23 436 891,13	0,00	7 534 924,27	779 600,21	2 143 857,90	29 607 557,71	2 921 136,59	3 625 930,63

**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	864 536,60	1 882 770,00	zgodnie z informacjami jednostek
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	3 703 191,11	4 815 100,60	zgodnie z informacjami jednostek
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	293 969,56	928 153,00	zgodnie z informacjami jednostek
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	

<b>1.3. Długoterminowe aktywa</b>			
Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	zgodnie z informacjami jednostek
2	finansowe	0,00	zgodnie z informacjami jednostek

<b>1.4. Grunty użytkowane wieczysto</b>			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	12 133 827,65	zgodnie z informacjami jednostek

<b>1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu</b>			
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	195 000,00	zgodnie z informacjami jednostek
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 080 202,45	zgodnie z informacjami jednostek
3	Urządzenia techniczne i	9 595 287,27	zgodnie z informacjami jednostek

	maszyny		
4	Środki transportu	1 448 676,88	zgodnie z informacjami jednostek
5	Inne środki trwałe	1 113 176,58	zgodnie z informacjami jednostek

1.6. Papiery wartościowe				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	368 000,00	36 800 000,00	akcje Samodzielnego Centrum Medycznego SA w Polanicy Zdrój. Jedynym akcjonariuszem SPECJALISTYCZNEGO CENTRUM MEDYCZNEGO IM. ŚW. JANA PAWŁA II S.A. w Polanicy Zdroju (REGON: 020493961, KRS: 0000277889) jest Skarb Państwa reprezentowany przez Ministra Zdrowia.
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	900 179 634,69	128 679 341,61	65 688 914,53	1 558 404,44	961 611 657,33
2	Należności długoterminowe	5 627 140,51	1 733 403,98	0,00	0,00	7 360 544,49
3	Łączna kwota:	905 806 775,20	130 412 745,59	65 688 914,53	1 558 404,44	968 972 201,82

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	2 143 015,80	126 781,39	0,00	0,00	2 269 797,19	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	zgodnie z informacjami jednostek
3	Łączna kwota:	2 143 015,80	126 781,39	0,00	0,00	2 269 797,19	

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	109 947,51	zgodnie z informacjami jednostek
b	powyżej 3 do 5 lat	6 817,95	zgodnie z informacjami jednostek
c	powyżej 5 lat	902,37	zgodnie z informacjami jednostek
	Łączna kwota:	117 667,83	

**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	zgodnie z informacjami jednostek	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	zgodnie z informacjami jednostek	0,00



3	Inne	zgodnie z informacjami jednostek	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
2	ubezpieczenia	6 847,41
3	prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych)	30 598,28
4	opłaty serwisowe	13 119,97

**1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	zgodnie z informacjami jednostek	209 978,94
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 - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		0,00
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	30 824 492,93	zgodnie z informacjami jednostek
---	--	---------------	----------------------------------

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	2 087 868,72	zgodnie z informacjami jednostek
2	Nagrody jubileuszowe	4 073 940,35	zgodnie z informacjami jednostek
3	Inne	2 569 021,68	zgodnie z informacjami jednostek
4	Kwota razem	8 730 830,75	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	zgodnie z informacjami jednostek

**2**

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	48 226,13
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	48 226,13

**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	25 324 916,41
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	zgodnie z informacjami jednostek	105 723 564,44

2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	zgodnie z informacjami jednostek	436 782,80
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	zgodnie z informacjami jednostek	99 526 026,14
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	zgodnie z informacjami jednostek	70 221,93

**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	240,00

**2.5. Inne Informacje**

Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	zgodnie z informacjami jednostek	73 870 349,88

**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	zgodnie z informacjami jednostek

Główny Księgowy

**Dominika Chyczewska**

23-04-2024 12:49:53

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

**Wojciech Czwakiel**

24-04-2024 13:16:37