

| | | |
|---|---|--|
| 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 Finansów Budżet Państwa |
|---|---|--|

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 | Opis w informacji jednostki |
| 2 | Okres sprawozdawczy | Roczny-2022 |
| 3 | Agregat? (Tak / Nie) | Tak |
| 4 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | Opis w informacji jednostki |

4.1 Metoda amortyzacji

| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis |
|-----|--|----------------|
| 2 | metoda liniowa | |
| 2 | wyceniane wg kosztu wytworzenia | |
| 3 | metoda degresywna | |
| 4 | wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia | |
| 4 | środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | |

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 | |
| 5 | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu | |
| 6 | wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej | |
| 8 | wyceniane wg wartości nominalnej | |
| 9 | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu | |
| 12 | ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo | |
| 13 | inne | |

5. Inne informacje

| Kod | Informacja | Dodatkowy opis |
|-----|---|----------------|
| 3 | zmiana struktury organizacyjnej jednostki | |
| 4 | zmiana przedmiotu działalności / przyjęcie nowych zadań przez jednostki budżetowe | |
| 6 | przyjęty próg istotności | |
| 6 | wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej | |
| 7 | inne | |
| 7 | wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem | |

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 | 183 046 402,79 | 0,00 | 23 967 136,31 | 0,00 | 8 239 549,41 | 32 206 685,72 |
| 1 | Środki trwałe | 455 655 774,67 | 0,00 | 93 225 695,22 | 129 235,00 | 6 773 132,11 | 100 128 062,33 |
| 1.1 | Grunty | 31 451 607,65 | 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 | 167 028 342,42 | 0,00 | 12 977 634,53 | 17 268,00 | 429 309,86 | 13 424 212,39 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 226 415 409,80 | 0,00 | 74 338 808,53 | 43 100,00 | 559 744,77 | 74 941 653,30 |
| 1.4 | Środki transportu | 8 736 718,23 | 0,00 | 832 999,37 | 68 867,00 | 220 210,00 | 1 122 076,37 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 22 023 696,57 | 0,00 | 5 076 252,79 | 0,00 | 339 709,44 | 5 415 962,23 |
| 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) | Przemieszczenia 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 | 138 564,98 | 54 488,75 | 0,00 | 193 053,73 | 215 060 034,78 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 5 795 802,39 | 86 135,00 | 6 039 942,66 | 11 921 880,05 | 543 861 956,95 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 224 158,04 | 5 224 158,04 | 31 451 607,65 |
| 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 | 984 539,04 | 0,00 | 429 309,86 | 1 413 848,90 | 179 038 705,91 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 3 543 651,42 | 86 135,00 | 311 019,61 | 3 940 806,03 | 297 416 257,07 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 261 436,00 | 0,00 | 0,00 | 261 436,00 | 9 597 358,60 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 1 006 175,93 | 0,00 | 75 455,15 | 1 081 631,08 | 26 358 027,72 |
| 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 | 161 545 155,87 | 385 819,29 | 17 618 644,55 | 8 652 145,87 | 193 053,73 | 188 008 711,85 | 21 501 246,92 | 27 051 322,93 |
| 1 | Środki trwałe | 240 821 478,84 | 3 652 664,06 | 40 072 413,38 | 3 068 542,77 | 5 672 067,45 | 281 943 031,60 | 214 834 295,83 | 261 918 925,35 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 451 607,65 | 31 451 607,65 |
| 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 | 62 901 156,02 | 843 477,50 | 3 709 111,15 | 339 025,76 | 764 849,49 | 67 027 920,94 | 104 127 186,40 | 112 010 784,97 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 151 386 497,95 | 199 350,17 | 35 026 949,45 | 1 668 481,64 | 3 594 377,07 | 184 686 902,14 | 75 028 911,85 | 112 729 354,93 |
| 1.4 | Środki transportu | 6 063 900,29 | 94 623,23 | 603 969,54 | 290 260,33 | 261 436,00 | 6 791 317,39 | 2 672 817,94 | 2 806 041,21 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 20 469 924,58 | 2 515 213,16 | 732 383,24 | 770 775,04 | 1 051 404,89 | 23 436 891,13 | 1 553 771,99 | 2 921 136,59 |

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 | Opis w informacji jednostki |
| 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 | 86 909,27 | 86 909,27 | Opis w informacji jednostki |
| 1.3.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.4 | Środki transportu | 455 235,51 | 992 448,00 | Opis w informacji jednostki |
| 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 | Nie dotyczy |
| 2 | finansowe | 0,00 | Nie dotyczy |

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|---------------|-----------------------------|
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 17 680 827,65 | Opis w informacji jednostki |

1.5. Środki trwałe 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 | 195 000,00 | Opis w informacji jednostki |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 25 439 812,22 | Opis w informacji jednostki |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 6 699 833,85 | Opis w informacji jednostki |

| | | | |
|---|--------------------|--------------|-----------------------------|
| 4 | Środki transportu | 826 908,08 | Opis w informacji jednostki |
| 5 | Inne środki trwałe | 1 093 517,59 | Opis w informacji jednostki |

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 | Opis w informacji jednostki |
| 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 | 799 559 622,96 | 104 516 699,94 | 3 130 419,35 | 766 268,86 | 900 179 634,69 |
| 2 | Należności długoterminowe | 4 454 657,11 | 1 175 297,00 | 0,00 | 2 813,60 | 5 627 140,51 |
| 3 | Łączna kwota: | 804 014 280,07 | 105 691 996,94 | 3 130 419,35 | 769 082,46 | 905 806 775,20 |

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 | 1 599 000,00 | 544 015,80 | 0,00 | 0,00 | 2 143 015,80 | |
| 2 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Opis w informacji jednostki |
| 3 | Łączna kwota: | 1 599 000,00 | 544 015,80 | 0,00 | 0,00 | 2 143 015,80 | |

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 | 120 401,37 | Opis w informacji jednostki |
| b | powyżej 3 do 5 lat | 5 679,50 | Opis w informacji jednostki |

| | | | |
|---|---------------|------------|-----------------------------|
| c | powyżej 5 lat | 3 019,90 | Opis w informacji jednostki |
| | Łączna kwota: | 129 100,77 | |

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 | Opis w informacji jednostki | 0,00 |
| 2 | Udzielone gwarancje i poręczenia | Opis w informacji jednostki | 0,00 |
| 3 | Inne | Opis w informacji jednostki | 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 | 6 780,17 |
| 3 | prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych) | 30 138,58 |
| 4 | opłaty serwisowe | 15 125,39 |
| 7 | koszty zagranicznych wyjazdów służbowych | 4 300,00 |

| 1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe | | | |
|--|---|-----------------------------|--------------|
| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe | Informacje dodatkowe | Kwota |
| 13.2 | Czynne RMK - Inne | Opis w informacji jednostki | 205 242,04 |
| 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 | Opis w informacji jednostki | 116 511,47 |

| 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 | 889 675 131,55 | Opis w informacji jednostki |

| | | |
|---|--|--|
| poręczeń niewykazanych w bilansie | | |
|---|--|--|

| 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | | |
|--|------------------------------|--------------|-----------------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 1 589 832,81 | |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 4 260 304,57 | |
| 3 | Inne | 2 724 958,58 | Opis w informacji jednostki |
| 4 | Kwota razem | 8 575 095,96 | |

| 1.16. Inne informacje | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------------------|
| Lp. | Opis | Dodatkowe informacje |
| 1.16 | Inne informacje | Opis w informacji jednostki |

| 2 | | |
|---|-------------------------------|-----------|
| 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1 | Materiały | 59 463,81 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 |
| 3 | Produkty gotowe | 0,00 |
| 4 | Towary | 0,00 |
| 5 | Kwota razem | 59 463,81 |

| 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 | 73 241 089,37 |
| 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 | Opis w informacji jednostki | 102 122 298,51 |
| 2 | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | Opis w informacji jednostki | 325 216,41 |

| | | | |
|---|--|-----------------------------|----------------|
| 3 | Koszty - o nadzwyczajnej wartości | Opis w informacji jednostki | 102 079 439,94 |
| 4 | Koszty - które wystąpiły incydentalnie | Opis w informacji jednostki | 16 669,22 |

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 | 213,00 |

2.5. Inne Informacje

| Lp. | Wyszczególnienie | Opis | Kwota |
|-----|------------------|-----------------------------|--------------|
| 2.5 | Inne informacje | Opis w informacji jednostki | 7 108 165,40 |

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 | Opis w informacji jednostki |

Główny Księgowy

Dominika Chyczewska

24-04-2023 15:06:25

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Wojciech Czwakiel

24-04-2023 15:31:58