

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ministerstwo Zdrowia Miodowa 15 00-952 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 000287987	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2021 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-2021
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	
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	
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	
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	wyceniane wg wartości przeszacowanej	
4		

	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	
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	166 770 143,21	0,00	23 121 158,18	0,00	662 063,00	23 783 221,18
1	Środki trwałe	423 185 007,01	0,00	46 887 572,69	0,00	136 600,62	47 024 173,31
1.1	Grunty	37 406 196,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	167 047 613,91	0,00	410 038,37	0,00	0,00	410 038,37
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	188 724 828,55	0,00	44 019 480,64	0,00	102 610,87	44 122 091,51
1.4	Środki transportu	9 191 871,50	0,00	729 797,50	0,00	0,00	729 797,50
1.5	Inne środki trwałe	20 814 496,36	0,00	1 728 256,18	0,00	33 989,75	1 762 245,93
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	4 590 731,36	0,00	2 849 741,49	7 440 472,85	183 112 891,54
1	Środki trwałe	0,00	7 677 439,99	0,00	6 317 500,16	13 994 940,15	456 214 240,17
1.1	Grunty	0,00	601 000,00	0,00	5 353 589,04	5 954 589,04	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	0,00	0,00	429 309,86	429 309,86	167 028 342,42
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	5 603 480,27	0,00	438 579,28	6 042 059,55	226 804 860,51
1.4	Środki transportu	0,00	928 985,77	0,00	92 755,00	1 021 740,77	8 899 928,23
1.5	Inne środki trwałe	0,00	543 973,95	0,00	3 266,98	547 240,93	22 029 501,36
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	154 140 426,30	0,00	9 667 377,30	2 680 130,08	4 787 734,61	161 700 199,07	12 629 716,91	21 412 692,47
1	Środki trwałe	221 026 918,69	0,00	28 136 345,46	373 290,09	7 812 103,96	241 724 450,28	202 158 088,32	214 489 789,89
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 406 196,69	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	58 710 446,84	0,00	4 512 466,94	0,00	321 757,76	62 901 156,02	108 337 167,07	104 127 186,40
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	136 381 976,20	0,00	21 512 893,80	189 227,18	5 968 918,34	152 115 178,84	52 342 852,35	74 689 681,67
1.4	Środki transportu	6 529 190,28	0,00	719 660,78	0,00	1 021 740,77	6 227 110,29	2 662 681,22	2 672 817,94
1.5	Inne środki trwałe	19 405 305,37	0,00	1 391 323,94	184 062,91	499 687,09	20 481 005,13	1 409 190,99	1 548 496,23

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	83 292,78	83 292,78	Nie dotyczy
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	761 388,24	1 166 448,00	ROPS Branice- wycena dokonana przez ubezpieczyciela, GIS - wg. opisów w poszczególnych Informacjach dodatkowych, GIF -jako wartość rynkową wykazano wartość pojazdów na potrzeby umowy z ubezpieczycielem na 2022 rok, CMJ - wartość pojazdu z 2010r. 900zł. - wycena rzeczoznawcy, Wartość pojazdu z 2014r. - 40.523zł. - z polisy, wartość pojazdu z 2019r. 73.090zł. - z polisy
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	12 133 827,65	Centrum e-Zdrowie -Centrum/Skarb Państwa nabywając w 2009 r. lokale w nieruchomości przy ul. Stanisława Dubois 5A w Warszawie (siedziba Centrum) nabyło prawo użytkowania wieczystego do gruntu oznaczonego wg ewidencji gruntów jako działka nr 55 z obrębu 5-01-06 o powierzchni 1242 m2, w udziałach zgodnych z udziałami zakupionej nieruchomości, bez wyodrębnienia wartości tego prawa. Wartość gruntu/udziału w prawie użytkowania wieczystego wyceniono w oparciu o operat szacunkowy z dnia 15 czerwca 2009 r. W 2019 r. Centrum nabyło kolejny lokal w ww. nieruchomości (tj. lokal nr 4, położony na III piętrze) wraz z udziałem w prawie użytkowania wieczystego, bez wyodrębnienia wartości tego prawa. Wartość gruntu/udziału w prawie użytkowania wieczystego wyceniono w oparciu o operat szacunkowy z dnia 2017-12-20. Biuro Administracyjne - Dotyczy: Al. Jerozolimskie 155 w Warszawie

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	268 861,14	GIS -wg. opisów w poszczególnych Informacjach dodatkowych, Krajowy Ośrodek Psychiatrii Sądowej dla Nieletnich - trwałe zarząd nieruchomością działka nr 7734/6 własność Skarbu Państwa, księga wieczysta KE nr SIIG/00062607/6,
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 686 588,67	CMJ - najem pomieszczeń biurowych - stawka miesięczna - GIF - wartość powierzchni biurowej wynajmowanej przez jednostkę określona w oparciu o informację przekazaną przez właściciela budynku, GIS - wg. opisów w poszczególnych Informacjach dodatkowych
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 117 352,64	Opis w informacji jednostki.
4	Środki transportu	1 043 114,28	Opis w informacji jednostki.
5	Inne środki trwałe	1 837 884,89	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	368 000,00	36 800 000,00	Ministerstwo Zdrowia 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	599 973 756,14	207 073 989,86	2 921 967,89	4 566 155,15	799 559 622,96
2	Należności długoterminowe	3 509 108,06	945 549,05	0,00	0,00	4 454 657,11
3	Łączna kwota:	603 482 864,20	208 019 538,91	2 921 967,89	4 566 155,15	804 014 280,07

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	1 609 257,40	0,00	10 257,40	0,00	1 599 000,00	Opis w informacji jednostki.
2	Inne	276 680,07	0,00	0,00	276 680,07	0,00	Opis w informacji jednostki.
3	Łączna kwota:	1 885 937,47	0,00	10 257,40	276 680,07	1 599 000,00	

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	87 450,01	Centrum Egzaminów Medycznych nadpłaty z tytułu opłat egzaminacyjnych; opłat za wydanie duplikatu dyplomów/ świadectw; opłata za ponowne przesłanie świadectwa
b	powyżej 3 do 5 lat	3 328,75	Opis w informacji jednostki.
c	powyżej 5 lat	1 453,49	Opis w informacji jednostki.
	Łączna kwota:	92 232,25	

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)

Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
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.	151 107,00
4	Łączna kwota		151 107,00

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	metoda liniowa	4 437,00
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	5 996,45
3	prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych)	20 434,81
3	wyceniane wg wartości przeszacowanej	8 800,99
4	opłaty serwisowe	9 204,81

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	Opis w informacji jednostki.	156 967,45
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	Opis w informacji jednostki.	1 800,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	Opis w informacji jednostki.	15,80

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	706 684 628,42	Opis w informacji jednostki.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	1 466 071,85	
2	Nagrody jubileuszowe	3 322 878,06	

3	Inne	1 809 930,17	Opis w informacji jednostki.
4	Kwota razem	6 598 880,08	

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	63 555,19
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	63 555,19

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	62 850 987,72
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.	188 089 866,95
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Opis w informacji jednostki.	102 257,94
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Opis w informacji jednostki.	187 637 287,56
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Opis w informacji jednostki.	22 107,42

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	Opis w informacji jednostki.	2 737 544,20

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.

W zastępstwie Głównego Księgowego

Monika Kurpiewska

23-06-2022 16:07:34

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Wojciech Czwakiel

23-06-2022 16:20:06