

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:</p> <p>Mazowiecki Urząd Wojewódzki Plac Bankowy 3/5 00-950 Warszawa</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 013272620</p>	<p><b>INFORMACJA DODATKOWA</b></p> <p><b>Informacja dodatkowa</b></p> <p><b>sporządzona na dzień 31/12/2022 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	Mazowiecki Urząd Wojewódzki
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Plac Bankowy 3/5 00-950 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	<p>Realizacja zadań Wojewody Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów o ochronie środowiska Ochrona zdrowia publicznego Ochrona przeciwpożarowa Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt w celu ochrony zdrowia publicznego Nadzór nad jakością handlową artykułów rolno-spożywczych Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów prawa budowlanego oraz ustawy o wyrobach budowlanych Ochrona interesów i praw konsumentów oraz interesów gospodarczych państwa Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów ustawy o rybactwie śródlądowym "Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów z zakresu ochrony roślin i nasiennictwa" Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów transportu drogowego Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów o systemie oświaty Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami Nadzór nad produktami leczniczymi oraz wyrobami medycznymi Zapewnienie funkcjonowania przejść granicznych</p>
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2022
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Jednostki podległe Wojewodzie Mazowieckiemu stosują zasady rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz.217) ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342), przepisów szczegółowych oraz przyjętych regulacji wewnętrznych w zakresie polityki rachunkowości.</p>

<b>4.1 Metoda amortyzacji</b>		
<b>Kod</b>	<b>Metoda amortyzacji</b>	<b>Dodatkowy opis</b>
2	metoda liniowa	jednostki dla środków trwałych dokonuje odpisów amortyzacyjnych metodą liniową stosując stawki amortyzacyjne z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe nieprzekraczające 10.000 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Metoda liniowa amortyzacji polega na systematycznym rozłożeniu wartości początkowej na przewidywane lata używania danego środka trwałego, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach. Koszty amortyzacji rozkładają się równomiernie na cały czas użytkowania środka trwałego. Pozostałe środki trwałe: środki trwałe nieprzekraczające 10.000 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,- zł
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzania do ksiąg według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszono o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według cen nabycia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	

<b>4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów</b>		
<b>Kod</b>	<b>Metoda wyceny</b>	<b>Dodatkowy opis</b>
1	wyceniane wg cen nabycia	W wybranych jednostkach rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	W wybranych jednostkach rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
3	wyceniane wg wartości przeszacowanej	W wybranych jednostkach środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się według wartości określonej w tej decyzji. Grunty Skarbu Państwa otrzymane w trwałą zarząd wycenia się w wartości wynikającej z decyzji administracyjnej.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	

8	wyceniane wg wartości nominalnej	zobowiązania są wyceniane wg. kwoty wymagalnej zapłaty, powiększone o odsetki. Należności krótkoterminowe są wyceniane w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT w wysokości wymaganej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	W jednostkach w których odstąpiono od prowadzenia magazynu materiałów i ewidencji ilościowo-wartościowej. Zakupione materiały odpisuje się w koszty w momencie zakupu. Na koniec roku ustala się wartość tych składników majątkowych drogą spisu z natury i jego wyceny.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	
13	inne	należności i zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty (łącznie z odsetkami). Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na ten dzień.

#### 5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	Jednostki stosuje zasadę istotności polegającą na prowadzeniu ksiąg rachunkowych i sporządzeniu sprawozdań finansowych, zapewniając ujęcie wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki przy zachowaniu zasady ostrożności. Przyjęty próg istotności: określono w wewnętrznych regulacjach na poziomie od 1% do 5% sumy bilansowej. Zgodnie z art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości jednostka stosuje uproszczenia, które nie wywierają ujemnego wpływu na rzetelne, jasne przedstawienie sytuacji majątkowo – finansowej oraz wyniku finansowego.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	
7	inne	Wybrane Jednostki stosują uproszczenia polegające na rezygnacji z rozliczeń międzyokresowych i ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych środków trwałych o wartości niższej niż 500 zł, ewidencja sprzedaży dla osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej z pominięciem konta 221, lub nie stosują rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów.
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	30 663 438,57	20 027,60	4 112 776,07	0,00	1 669,32	4 134 472,99
1	Środki trwałe	1 109 921 915,56	0,00	120 884 833,08	596 742,93	4 146 721,16	125 628 297,17
1.1	Grunty	234 491 298,53	0,00	0,00	0,00	15 331,00	15 331,00
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	391 605 213,80	0,00	11 357 006,28	0,00	0,00	11 357 006,28
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	121 201 852,00	0,00	27 998 014,60	595 005,65	869 383,75	29 462 404,00
1.4	Środki transportu	223 187 605,61	0,00	67 384 972,98	0,00	296 139,50	67 681 112,48
1.5	Inne środki trwałe	139 435 945,62	0,00	14 144 839,22	1 737,28	2 965 866,91	17 112 443,41
2	Środki trwałe placówek	842 542,72	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	682 214,24	0,00	1 900,24	684 114,48	34 113 797,08
1	Środki trwałe	0,00	10 191 644,52	603 892,15	113 934 262,76	124 729 799,43	1 110 820 413,30
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	22 646 348,00	22 646 348,00	211 860 281,53
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	228 855,00	152 583,80	61 613 204,90	61 994 643,70	340 967 576,38
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	2 134 991,99	1 737,28	1 291 575,56	3 428 304,83	147 235 951,17
1.4	Środki transportu	0,00	1 054 473,26	0,00	28 316 019,26	29 370 492,52	261 498 225,57
1.5	Inne środki trwałe	0,00	6 773 324,27	449 571,07	67 115,04	7 290 010,38	149 258 378,65
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	829 949,12

**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	28 474 402,12	0,00	1 394 451,21	127 085,24	684 114,48	29 311 824,09	2 189 036,45	4 801 972,99
1	Środki trwałe	469 562 023,59	74 707,79	57 336 920,44	8 077 954,31	56 690 902,72	478 360 703,41	640 359 891,97	632 459 709,89
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 491 298,53	211 860 281,53
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	129 940 463,95	41 322,36	8 666 342,08	601 761,49	18 336 588,20	120 913 301,68	261 664 749,85	220 054 274,70
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	86 299 002,63	13 385,43	10 162 733,56	990 482,77	3 336 853,92	94 128 750,47	34 902 849,37	53 107 200,70
1.4	Środki transportu	129 515 314,15	20 000,00	25 957 707,35	2 026 942,00	27 727 450,22	129 792 513,28	93 672 291,46	131 705 712,29
1.5	Inne środki trwałe	123 807 242,86	0,00	12 550 137,45	4 458 768,05	7 290 010,38	133 526 137,98	15 628 702,76	15 732 240,67

**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	542 095,00	1 707 632,00	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Siedlcach, 957 632,00 - Wartość rynkowa wprowadzona na podstawie decyzji nr GN.6844.12.2022

				z dnia 13.12.2022 r. wydanej przez Prezydenta Miasta Siedlce w sprawie zmiany opłaty rocznej z tytułu trwałego zarządu. Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Warszawie Informacja 750 000,00 wycena podobnych gruntów.
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 066 199,76	2 150 000,00	w Wojewódzkim Urzędzie Ochrony Zabytków w Warszawie Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w wartości netto 779 887,21 wycenia się w kwocie 2 150 000,00 zgodnie z deklaracjami o trwałym zarządzie.
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	50 176,13	336 529,05	wycena własna składników majątku wybranych Jednostek.
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.4	Środki transportu	1 622 413,56	3 013 465,74	wycena zgodnie z danymi ubezpieczyciela dla środków transportu wybranych Jednostek.
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.5	Inne środki trwałe	67 593,13	123 039,00	wycena własna składników majątku wybranych Jednostek
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy

### 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 wystąpiły
2	finansowe	0,00	nie wystąpiły

### 1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	7 341 868,19	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie - 183 468,20, Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łosicach 104 000,00 - powierzchnia gruntu wynosi 0,0428 ha, działka położona jest w Łosicach; Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Przasnyszu 14 930,00 wartość 94/509 części działki wg ewidencji gruntów nr 507/9 - 12 300,00, wartość 1/6 części działki wg ewidencji gruntów nr 507/11 - 2 630,00; Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Szydłowcu - 8 930,00; Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Warszawie - 6 975 540,54 na wartość gruntów wg stanu na dzień 31.12.2021 roku składają się następujące nieruchomości Skarbu Państwa: działka nr 423/12, 424/4 o łącznej powierzchni 855,71 m2 przy ul. Strażackiej 6 w Ciechanowie - 339 474,35 zł, działki nr 40467/2, 40467/1, 40467/3 o łącznej powierzchni 3 756,32 m2 przy ul. Targowej w Ostrołęce - 514 923,33 zł, działki nr 13/7, 14/7 o łącznej powierzchni 2 689,72 m2 przy ul. Pułaskiego w Radomiu - 350 381,86 zł, działka nr 6 z obrębu 1-07-01 o powierzchni

	6 656,18 m2 przy ul. Bartyckiej 110 A w Warszawie - 5 770 761,00 zł; Wojewódzki Inspektorat Weterynarii z/s w Siedlcach 54 999,45 zł.
--	---

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	68 045 304,34	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Płońsku - Grunty 100 000,00 - Trwały zarząd na podstawie pisma Nr.GG.7224-1/5 /98-99 z dnia 17.05.1999r roku Starostwo Powiatowe w Płońsku przekazało PSSE w Płońsku w trwały zarząd na czas nie oznaczony zabudowaną nieruchomości położoną w Płońsku przy ul. Sienkiewicz 7A oznaczoną w ewidencji gruntów numerem 193/5 o pow. 0,1045 ha dla której w Sadzie rejonowym w Płońsku prowadzona jest księga wieczysta KW NR 1564, na cel związany z wykonywaniem zadań statutowych. Wartość szacunkowa gruntu. Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w m.st. Warszawa 10 710 532,34; Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie Informacja dodatkowa łączna 1 Grunty 57 232 317,00 Trwały Zarząd, siedziba Żelazna i Nowogrodzka.
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 199 567,00	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Płońsku 1 199 567,00 Trwały Zarząd.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 888 550,15	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie 2 779 610,55 sprzęt informatyczno-łącznościowy na potrzeby funkcjonowania WSPR w Radomiu, Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Radomiu 26 799,84 Umowa użyczenia z MUW, Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie 82 139,76 Środki trwale użytkowane na podstawie umowy użyczenia z MUW.
4	Środki transportu	3 619 580,02	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Grodzisku Mazowieckim 59 500,00 umowa użyczenia z Powiatem Grodziskim; Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Radomiu 3 560 080,02 umowa użyczenia z GITD.
5	Inne środki trwałe	168 879,92	Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Radomiu 168 879,92 umowa użyczenia z GITD.

1.6. Papiery wartościowe				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	nie wystąpiły



2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie wystąpiły
3	Inne	0,00	0,00	nie wystąpiły

**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	26 916 466,73	43 575 653,70	7 464 584,56	2 033 331,34	60 994 204,53
2	Należności długoterminowe	3 806,00	76 230,86	0,00	881,94	79 154,92
3	Łączna kwota:	26 920 272,73	43 651 884,56	7 464 584,56	2 034 213,28	61 073 359,45

**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	9 687,28	0,00	9 687,28	0,00	0,00	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w m.st. Warszawa wykorzystana rezerwa na postępowanie sądowe;
2	Inne	34 059,11	0,00	8 760,25	0,00	25 298,86	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w m.st. Warszawa utworzono rezerwa na należności długoterminowe rozłożone na raty.
3	Łączna kwota:	43 746,39	0,00	18 447,53	0,00	25 298,86	

**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	nie wystąpiły
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie wystąpiły

c	powyżej 5 lat	5 537,60	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie 5 537,60 umieszczenie przyłącza teleinformatycznego w pasie drogowym i przyłącza wodociągowego.
	Łączna kwota:	5 537,60	

**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	nie wystąpiły
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie wystąpiły

**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	nie wystąpiły
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
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 zobowiązań warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	nie wystąpiły	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie wystąpiły	0,00
3	Inne	nie wystąpiły	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	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Ostrowi Mazowieckiej dostęp do portalu do 31.03.2023 - 764,80 aktualizacja oprogramowania do 16.01.2025 8856,00 zł, Wojewódzki Inspektorat Weterynarii z/s w Siedlcach 36 841,09.	46 461,89
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie wystąpiły	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie wystąpiły	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	Mazowiecki Urząd Wojewódzki Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych 9 962 852,44 zł, Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Ostrowi Mazowieckiej kara pieniężna COVID-19 - rozłożona na raty w kwocie 2 598,50 zł. Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Warszawie - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych 96 174,00 zł.	10 061 624,94
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Warszawie prezentuje w sprawozdaniu finansowym w pozycji rozliczenia międzyokresowe przychodów wartość przyszłych przychodów § 0580 grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych, wynikających z decyzji wystawianych na podstawie Rozdziału 5 ustawy z dnia 21 grudnia 2000 r. o jhars, zgodnie ze stosowaną zasadą memoriału, w korespondencji z kontem 226 długoterminowe należności budżetowe. Po zmianie statusu decyzji na ostateczną, wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów odnosi się na przychody z tytułu dochodów budżetowych i należności z tytułu dochodów budżetowych. 96 174,00 zł., Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Ostrołęce 7 634,90 zł.	103 808,90

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	5 970 856,74	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie Informacja dodatkowa jednostkowa 3 970 365,39 dotyczy umów w wymienionym zakresie: roboty budowlane, remontowe i modernizacyjne, dostawa samochodów ratowniczo-ogólniczych, Mazowiecki

poręczeń niewykazanych w bilansie	Urząd Wojewódzki 1 983 089,13 gwarancje bankowe z tytułu zabezpieczenia prawidłowej realizacji umów, w tym na wykonanie zezwolenia Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Warszawie, zabezpieczenie zg z art 48 a ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r o odpadach (Dz. U. z 2022 roku poz. 699 ze zm.; Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Warszawie 17 402,22 Gwarancje ubezpieczeniowe z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umów, których przedmiotem jest utrzymanie porządku i czystości na terenie obiektu w siedzibie WIOŚ w Warszawie oraz dwóch Delegatur: w Ciechanowie i w Radomiu. Na wykazaną kwotę składają się trzy gwarancje złożone przez jednego wykonawcę.
-----------------------------------	--

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	4 338 492,93	Odprawy emerytalne i rentowe
2	Nagrody jubileuszowe	9 029 491,57	nagrody jubileuszowe
3	Inne	4 677 042,56	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w szczególności ekwiwalenty za odzież roboczą, pranie odzieży, refundacja kosztów zakupu okularów korekcyjnych do pracy przy monitorze komputerowym (na podstawie aktów prawa oraz regulacji wewnętrznych jednostki) - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop.
4	Kwota razem	18 045 027,06	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie dotyczy

**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	8 660 635,44
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	nie wystąpiły	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Wystąpiły przychody w szczególności z z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu kosztów administracyjnych i utrzymania budynków, z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – ze sprzedaży samochodu.	29 591,47
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Wystąpiły incydentalne koszty o nadzwyczajnej wartości.	525 881,28
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	wystąpiły koszty z tytułu odszkodowania wraz z odsetkami w sprawie o roszczenie ze stosunku pracy zasądzone wyrokiem Sądu Rejonowego w Płocku IV Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych.	12 910,47

**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	W roku 2022, zrealizowano płatności z następujących funduszy, Funduszu Pracy, Funduszu Solidarnościowego, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych, Funduszu Przeciwdziałania Covid - 19 i Funduszu Pomocy.	3 279 700 460,88

**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	nie dotyczy

Główny Księgowy

**Karina Ziółkowska**

08-05-2023 19:04:10

Kierownik Jednostki

**Agnieszka Wierchowicz**

09-05-2023 08:37:28