

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Państwowa Inspekcja Pracy Główny Inspektorat Pracy w Warszawie Barska 28/30 02-315 Warszawa  Numer identyfikacyjny REGON: 007021519	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  <b>Informacja dodatkowa</b>  <b>sporządzona na dzień 31/12/2022 r.</b>	Adresat:  Ministerstwo Finansów Budżet Państwa
--	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Państwowa Inspekcja Pracy Główny Inspektorat Pracy w Warszawie
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Barska 28/30 02-315 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Sprawowanie nadzoru i kontroli nad przestrzeganiem prawa pracy, w szczególności przepisów oraz zasad bezpieczeństwa i higieny pracy, a także przepisów dotyczących zatrudnienia i innej pracy zarobkowej.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2022
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości i rozporządzeniem 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. Metody amortyzacji i wyceny stosuje się zgodnie z nw. punktami 4.1 i 4.2. Koszty działalności podstawowej ujmują się na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie". Księgi rachunkowe są prowadzone przy wykorzystaniu informatycznego systemu finansowo-księgowego sFK PIP. Wynik finansowy ustala się memoriałowo na dzień bilansowy zgodnie z wariantem porównawczym RZiS.

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Liniową metodę amortyzacji przyjęto dla wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej wartość ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. 10.000 zł. W Państwowej Inspekcji Pracy dla środków trwałych stosowane są stawki amortyzacji wynikające z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych naliczana jest według stawek określonych przez Głównego Inspektora Pracy. Amortyzacja dokonywana jest na koniec roku kalendarzowego.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Metoda jest stosowana do wszystkich nabytych przez jednostki środków ewidencjonowanych jako pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Stosuje się do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków bieżących lub majątkowych jednostki.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Stosuje się do środków trwałych wytworzonych we własnym zakresie.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Wartości niematerialne i prawne otrzymane na podstawie darowizny, jeżeli darczyńca nie wskaże wartości w umowie. Środki trwałe otrzymane w przypadku spadku lub darowizny wycenia się według wartości ustalonej na poziomie aktualnych cen nabycia, chyba że umowa darowizny określa tę wartość w niższej wysokości.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wprowadza się do ewidencji w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego wycenia się w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Środki trwałe ujawnione w trakcie inwentaryzacji wyceniane są według posiadanej dokumentacji z jego nabycia lub wytworzenia z uwzględnieniem stopnia zużycia. W przypadku otrzymania środka trwałego na skutek wymiany środka niesprawnego wycenia się go w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Stosuje się w przypadku środków przyjętych po zakończeniu robót inwestycyjnych - w wartości wszystkich poniesionych na dany obiekt nakładów inwestycyjnych bezpośrednich i pośrednich, poniesionych przed przyjęciem do używania.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Stosuje się w przypadku krajowych środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Zakupione materiały są przeznaczone do bezpośredniego zużycia. W przypadku występowania na dzień bilansowy zapasów materiałów, następuje ustalanie stanu tych składników aktywów, następnie ich wycena oraz korekta kosztów o wartość tego stanu. Nie dokonuje się korekty kosztów o wartości nieużytych na dzień bilansowy materiałów, jeśli zinventaryzowana ich wartość nie przekracza następujących kwot: w GIP, OIP Gdańsk, OIP Olsztyn, OIP Opole - 10.000 zł; OIP Łódź - 4.000 zł, OIP Białystok - 5.000 zł (jednego asortymentu), OIP Warszawa 1.000 zł (jednego asortymentu). Powyższe nie dotyczy OIP Lublin z uwagi na wyłączenie materiałów ewidencjonowanych w magazynie tj. materiałów biurowych, tonerów i tuszy oraz papieru.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	W Ośrodku Szkolenia PIP we Wrocławiu zapasy w magazynach wyceniane w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu, przy czym przyjęcie do magazynu następuje w cenach zakupu netto, natomiast vat naliczony odnoszony jest w ciężar kosztów w momencie zakupu. Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO. W OIP Lublin według cen zakupu wyceniane są w magazynie materiały biurowe, tonery i tusze oraz papier. Koszty związane z zakupem zalicza się do kosztów bieżącego okresu w którym zostały poniesione.
13	inne	Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyceniane są kwocie wymaganej zapłaty.

## 5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
1	zmiana zasad rachunkowości	Od 2022 r. zakupione w ramach zakupów centralnych środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (w tym pozostałe) dla jednostek podległych nie są wykazywane w ewidencji księgowej GIP. Przekazywane są bezpośrednio do jednostek przez Wykonawców na podstawie protokołu odbioru częściowego i na ich podstawie wprowadzane do ewidencji księgowej jednostek.
6	przyjęty próg istotności	Proóg istotności ustalony został na poziomie 1% sumy bilansowej. Nieistotne koszty przyszłych okresów tj. z zachowaniem progu istotności, w szczególności: 1) koszty energii elektrycznej, energii cieplnej, gazu, wody i ścieków czy telekomunikacji dotyczące przełomu roku; 2) opłacone z góry ubezpieczenia, podatki od nieruchomości, opłaty za odpady komunalne, prenumeraty odnoszone są w koszty jednorazowo tj. bez comiesięcznego rozliczania ich w czasie.
7	inne	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie są znane okoliczności, które podważyłyby możliwość realizacji tego zamierzenia.

## 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	23 789 650,43	0,00	118 320,42	45 210,50	727 067,00	890 597,92
1	Środki trwałe	190 624 375,53	0,00	4 311 179,94	2 995 949,55	46 376 153,24	53 683 282,73
1.1	Grunty	9 026 702,53	0,00	0,00	0,00	2 551 489,79	2 551 489,79
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	92 579 620,54	0,00	128 949,29	2 749 297,65	37 382 973,12	40 261 220,06
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	48 205 910,32	0,00	1 295 147,01	246 651,90	6 350 555,38	7 892 354,29
1.4	Środki transportu	12 803 992,51	0,00	1 290 697,60	0,00	0,00	1 290 697,60
1.5	Inne środki trwałe	28 008 149,63	0,00	1 596 386,04	0,00	91 134,95	1 687 520,99
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	265 282,14	0,00	1 854,00	267 136,14	24 413 112,21
1	Środki trwałe	0,00	3 390 102,85	0,00	537 626,27	3 927 729,12	240 379 929,14
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 578 192,32
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	1 997,95	0,00	0,00	1 997,95	132 838 842,65
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1 446 481,53	0,00	516 215,47	1 962 697,00	54 135 567,61
1.4	Środki transportu	0,00	1 196 619,38	0,00	0,00	1 196 619,38	12 898 070,73
1.5	Inne środki trwałe	0,00	745 003,99	0,00	21 410,80	766 414,79	28 929 255,83
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	22 395 441,67	0,00	491 996,74	830 805,16	267 136,14	23 451 107,43	1 394 208,76	962 004,78
1	Środki trwałe	112 476 136,34	0,00	7 284 736,46	19 616 882,99	3 798 645,45	135 579 110,34	78 148 239,19	104 800 818,80
1.1	Grunty	341 205,83	0,00	5 962,95	0,00	0,00	347 168,78	8 685 496,70	11 231 023,54
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	33 688 076,80	0,00	3 078 374,89	15 187 493,41	949,03	51 952 996,07	58 891 543,74	80 885 846,58
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	42 296 683,05	0,00	2 593 926,54	3 263 862,38	1 894 846,15	46 259 625,82	5 909 227,27	7 875 941,79
1.4	Środki transportu	8 956 586,63	0,00	1 323 129,52	0,00	1 136 435,48	9 143 280,67	3 847 405,88	3 754 790,06
1.5	Inne środki trwałe	27 193 584,03	0,00	283 342,56	1 165 527,20	766 414,79	27 876 039,00	814 565,60	1 053 216,83

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	3 754 790,06	8 420 374,00	Wartość rynkowa ustalona na podstawie polis ubezpieczeniowych.
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 wystąpiły
2	finansowe	0,00	nie wystąpiły

1.4. Grunty użytkowane wieczysto			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	2 303 447,66	OIP Białystok: 2.041.815,66 zł - wartość działki o pow. 2 867 m2 położonej przy ul. Fabrycznej 2, określona w operacie szacunkowym sporządzonym przez rzeczoznawcę majątkowego dla Urzędu Miejskiego w Białymstoku; OIP Zielona Góra: 150.308,00 zł - wartość udziału 500/1000 w gruncie użytkowanym wieczysto działki o pow. 2 324 m2, położonej przy ul. Dekoracyjnej 8, określona przez rzeczoznawcę majątkowego powołanego przez Prezydenta m. Zielona Góra w celu określenia wysokości opłaty rocznej z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości gruntowej; GIP: 3.644,00 zł - wartość udziału 0,0109 w gruncie o pow. 478 m2 w Warszawie przy ul. Złotej 70, określona na podstawie danych zawartych w informacji o wysokości opłaty za użytkowanie wieczyste gruntu; OIP Wrocław: 107.680,00 zł (łącznie) - wartość udziału 40/1000 w gruncie użytkowanym wieczysto w Kłodzku przy ul. Chrobrego20b, ustalona na podstawie zapisów aktu notarialnego z 25.03.1999 r. oraz wartość działki nr 108/7 w Kłodzku, pod nową siedzibę oddziału, wartość ustalona na podstawie protokołu przekazania w trwałe zarząd.

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	brak danych
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	brak danych
3	Urządzenia techniczne i maszyny	243 185,90	GIP: 175.090,50 zł - wartość ustalona w protokole odbioru urządzeń, (Umowa z 2021.03.23 - Orange Polska SA., w protokole wartość bez podatku VAT, tu powiększono o podatek VAT - stawka 23%); OIP Lublin: 38.812,94 zł - użytkowany sprzęt sieciowy - NETIA S.A.; OIP Łódź: 262,98 zł - nadajnik radiowy z osprzętem, użytkowany na podstawie umowy monitoringu, której właścicielem jest Zarząd Ochrony Mienia Sp. z o.o. z siedzibą w Sieradzu; OIP Zielona Góra 29.019,48 zł - wartość najmowanych urządzeń określono w umowie na zapewnienie dostępu do sieci PIPWAN wraz z usługą serwisu i wsparcia tej sieci dla PIP z dnia 25.05.2021r.
4	Środki transportu	0,00	brak danych
5	Inne środki trwałe	0,00	brak danych

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	
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	3 296 618,84	557 030,24	175 668,00	387 242,07	3 290 739,01
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	3 296 618,84	557 030,24	175 668,00	387 242,07	3 290 739,01

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	nie wystąpiły
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
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	3 002,14	Opłata przekształceniowa za lata 2024-2025 w zw. z przekształceniem prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności na podst. ustawy z dn. 20.07.2018 r.
b	powyżej 3 do 5 lat	3 002,14	Opłata przekształceniowa za lata 2026-2027, jw.
c	powyżej 5 lat	135 096,30	Opłata przekształceniowa za lata 2028-2117 , jw.
	Łączna kwota:	141 100,58	

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	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 zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	GIP: [1] Roszczenie Bezpieczne it. sp. z o.o. - wynagrodzenie za świadczenie usługi (kwota kary umownej potrącona w 2015r.) wraz z odsetkami - kwota 118.984,73 zł; [2] Roszczenie byłego pracownika - odszkodowane za niezgodne z prawem rozwiązanie umowy o pracę wraz kosztami - kwota 31.176,00 zł; [3] Roszczenie byłego pracownika - odszkodowane za niezgodne z prawem wypowiedzenie i rozwiązanie umowy o pracę wraz z odsetkami i kosztami - kwota 38.813,25 zł;	598 939,42

		[4] Roszczenie Innovation in Technology - zasądzenie kwoty odszkodowania wraz z odsetkami - kwota 232.098,97 zł (pozew wzajemny); [5] Roszczenie byłego pracownika - odszkodowanie w związku z rozwiązaniem bez wypowiedzenia umowy o pracę - kwota 4.200,00 zł; [6] Roszczenie byłego pracownika - odszkodowanie, wyrównanie wysokości nagrody jubileuszowej i odprawy emerytalnej - kwota 45.900,00 zł. OIP Bydgoszcz: zobowiązanie warunkowe wobec Urzędu Miasta Toruń za energię elektryczną w częściach wspólnych w budynku otrzymanego w trwały zarząd w Toruniu przy ul. Mickiewicza 10-16. W związku z trwającym procesem wyjaśnień wszystkich użytkowników budynku utworzono zobowiązanie warunkowe w kwocie 3.129,47 zł odpowiadające wartości faktur wystawionych przez Urząd Miasta Torunia za zużycie energii elkt. w okresie od 23.05.2022 do 31.12.2022 roku. OIP Szczecin: [1] Roszczenie o zapłatę (nagród za efekty w pracy) - wartość przedmiotu sporu wraz z odsetkami kwota 6.702,10 zł; [2] Roszczenie o przywrócenie do pracy - wartość przedmiotu sporu kwota 81.355,20 zł; [3] Roszczenie o odszkodowanie (dot. naruszenia zasad równego traktowania) wartość przedmiotu sporu wraz z kosztami i odsetkami kwota 36.579,70 zł. Wszystkie odsetki wyszczególnione przy ww. roszczeniach wyliczone są na dzień na dzień 31.12.2022 r.	
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie wystąpiły	0,00
3	Inne	nie wystąpiły	0,00
4	Łączna kwota		598 939,42

**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	241 089,29
3	prenumeraty (w tym dostęp do portali elektronicznych)	4 670,41

**1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	koszty odnowienia podpisu kwalifikowanego - ważne od 2023r., koszty dostępu do INFORLEX dot. roku 2023r., wartość niewydanych biletów ZTM	30 701,49
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	1 279 048,38	Wartość gwarancji należytego wykonania umowy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	2 348 670,78	
2	Nagrody jubileuszowe	5 121 151,18	
3	Inne	150 719,17	ekwiwalent za niewykorzystany urlop
4	Kwota razem	7 620 541,13	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	W tabeli nr 1.1. "Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych", umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wykazywane jest w kolumnie nr 17 "Inne zwiększenia".

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	50 676,00
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	OIP Warszawa: należne odsetki od nieterminowo uregulowanych zobowiązań	4 514,72

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	OIP Warszawa: Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego jednostka nie posiada zaświadczenia o wysokości oraz okresie wnoszenia opłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania



	wieczystego gruntu w prawo własności, co skutkuje brakiem zaewidencjonowania zobowiązań długoterminowych.
--	--

Główny Księgowy

**Grażyna Witkowska**

26-04-2023 15:46:10

Kierownik Jednostki

**Katarzyna Łażewska-Hrycko**

27-04-2023 13:54:37