

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Mazowiecki Urząd Wojewódzki Plac Bankowy 3/5 00-950 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 013272620		Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa
INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2024 r.		
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	Realizacja zadań Wojewody Mazowieckiego: Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów o ochronie środowiska. Ochrona zdrowia publicznego. Ochrona przeciwpożarowa. Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego. Nadzór nad jakością handlową artykułów rolno-spożywczych. Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów prawa budowlanego. Ochrona interesów i praw konsumentów. Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów ustawy o rybactwie śródlądowym. Ochrona roślin i nasion przed negatywnym oddziaływaniem czynników środowiskowych. Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów transportu drogowego. Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów o systemie oświaty. Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami. Nadzór nad jakością i obrotem produktami leczniczymi oraz wyrobami medycznymi. Zapewnienie funkcjonowania przejść granicznych.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2024
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Jednostki podległe Wojewodzie Mazowieckiemu stosują zasady rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) 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 przyjętych zasad rachunkowości. Polityki

rachunkowości uwzględniają szczególne zasady rachunkowości, gospodarki finansowej i sprawozdawczości określone w przepisach prawa dla państwowych jednostek budżetowych. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy (kalendarzowy). Miejscem prowadzenia ksiąg rachunkowych są siedziby poszczególnych jednostek. Księgi prowadzone są z wykorzystaniem systemów informatycznych. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych),ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wynik finansowy ustalany jest w wariacie porównawczym rachunku zysków i strat, za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Ustalone zostały terminy graniczne zaliczania dowodów księgowych do okresów sprawozdawczych. Odpisy aktualizujące dla należności dokonywane są z wykorzystaniem ustalonych przedziałów prawdopodobieństwa wystąpienia braku zapłaty lub przesłanek oceny niskiego prawdopodobieństwa zapłaty takich jak: postawienie dłużnika w stan upadłości/likwidacji, postępowanie restrukturyzacyjne, umorzenie postępowania egzekucyjnego, brak majątku dłużnika wystarczającego do zaspokojenia należności. Koszty podstawowej działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” i „7” Stosuje się uproszczenia w rozliczeniach międzyokresowych czynnych i biernych księgując bezpośrednio w koszty bieżącego okresu. Tworzy się rezerwy na zobowiązania z tytułu toczących się postępowań przed sądem, o dużym stopniu prawdopodobieństwa ich zaistnienia, które wycenia się w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,- zł. amortyzuje się metodą liniową, wg stawek podatkowych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Wybrane jednostki, Środki trwałe w budowie wyceniają w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem tych środków lub ich wytworzeniem.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Wybrane jednostki, dokonują wyceny składnika majątku na podstawie aktualnej ceny rynkowej, jaka obowiązywała w dniu, w którym ten składnik majątku został nabyty.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do	Jednorazowemu umorzeniu w 100% podlegają środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000 zł oraz wartości niematerialne i prawne; odpisu umorzeniowego dokonuje się w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty.

	używania, przez spisanie w koszty
--	-----------------------------------

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rach. oraz przepisami szczególnymi rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont. Wartości niematerialne i prawne na moment początkowego ujęcia wycenia się według cen nabycia, a na dzień bilansowy według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, Wartości niematerialne i prawne o cenie nabycia do 10 000,- zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania a o cenie powyżej tej kwoty amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu maksymalnie do 50% stawki rocznej. Środki trwałe na moment początkowego ujęcia wycenia się według cen nabycia a na dzień bilansowy według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe. Jednostki ustalają próg ceny nabycia środków trwałych, poniżej której składniki te zalicza się bezpośrednio w koszty. Wartość początkową środków trwałych powiększają koszty ulepszenia, jeśli ich wartość przekracza 10 000,- zł. Koszty ulepszenia poniżej 10 000,- zł. zalicza się do kosztów bieżącego okresu, podobnie jak koszty remontu. Materiały, na moment początkowego ujęcia wycenia się je wg cen zakupu, jednostki określają sposób wyceny dla stanów i rozchodów zapasów w magazynie. Stwierdzany w drodze inwentaryzacji na dzień bilansowy zapas materiałów bezpośrednio po zakupie odpisanych w koszty wycenia się wg cen zakupu.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Wybrane jednostki, Środki trwałe w budowie wyceniają w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem tych środków lub ich wytworzeniem.
3	wyceniane wg wartości przeszacowanej	W wybranych jednostkach, dla wartości aktywów trwałych w przypadku wystąpienia trwałej utraty ich wartości wycenia się wartość aktywa trwałego wykazaną w księgach rachunkowych do ceny sprzedaży netto możliwej do uzyskania na dzień bilansowy, a w przypadku jej braku – do wartości godziwej.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane w formie darowizny wycenia się w wartości rynkowej na dzień otrzymania darowizny.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe otrzymane w drodze decyzji organu administracyjnego są wyceniane według ceny z tej decyzji. Jeśli nie jest możliwe zastosowanie tych cen, środki trwałe wycenia się wg ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego składnika majątku. Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się według wartości określonej w decyzji. Grunty Skarbu Państwa otrzymane w trwałe zarząd wycenia się w wartości wynikającej z decyzji administracyjnej.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Składniki aktywów obrotowych ujawnione wyceniane są wg wartości wynikającej z posiadanej dokumentacji lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Wybrane jednostki, wycenę składników majątku ustalają na podstawie rzeczywistych kosztów poniesionych w celu ich nabycia. Obejmuje to cenę zakupu oraz wszystkie inne koszty związane z przygotowaniem do użytkowania, transportem, ubezpieczeniem tych składników.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Należności na moment początkowego ujęcia wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty i wykazuje się w bilansie w pomniejszone o odpisy aktualizujące. Zobowiązania na moment początkowego ujęcia wycenia się w wartości nominalnej a na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. W wartości nominalnej wycenia się środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio	Wybrane jednostki nie prowadzą magazynu. Materiały zakupione odnoszone są w ciężar kosztów w cenie zakupu w dniu nabycia i przekazania do wykorzystania. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów.

	w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Wybrane jednostki prowadzące magazyny, ustalają ceny ewidencyjne materiałów w magazynie i wyceniają je wg cen zakupu, ewidencja materiałów prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową.
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	Ewidencją ilościowo - wartościową, w jednostkach prowadzących magazyny objęte są materiały biurowe i materiały gospodarcze.
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Ewidencja dla składników o niskiej wartości jednostkowej zakupionych do zużycia na własne potrzeby. Kwotę poniżej której składniki ewidencjonowane są ilościowo wybrane jednostki określają w swoich politykach rachunkowości.
13	inne	WIOŚ w Warszawie wysokość odpisu aktualizacyjnego należności ustala szacując procentowy udział prawdopodobieństwa zapłaty należności przez poszczególnych dłużników w oparciu o strukturę wiekową należności w następujących przedziałach: do 30 dni nie podlega aktualizacji, 31-90 dni - 25%, 91-180 dni - 50%, 181-365 dni - 75%, powyżej 365 dni - 100%.

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	Jednostki stosują 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 mieści się w przedziale od 0,1% do 5 % sumy bilansowej. Zgodnie z art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości jednostki stosują 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	Składniki aktywów obrotowych ujawnione wyceniane są wg wartości wynikającej z posiadanej dokumentacji lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej.
7	inne	Sprawozdanie finansowe łączne przygotowano w oparciu o jednostkowe i łączne sprawozdania finansowe następujących jednostek: Mazowiecki Urząd Wojewódzki, Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Warszawie, Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie (dysponent II st), Wojewódzki Inspektorat Weterynarii z/s w Siedlcach (dysponent II st), Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Radomiu, Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Warszawie, Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Warszawie, Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Warszawie, Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Wesołej, Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Warszawie, Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny w Warszawie, Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Rybackiej w Warszawie, Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie, Kuratorium Oświaty w Warszawie. W roku 2024, z dniem 1 stycznia na podstawie Zarządzenia Wojewody mazowieckiego z dn. 30 października 2023 r, zmieniona została struktura dysponentów środków budżetowych dla części 85/14, na skutek zmiany ustanowiono dysponentów trzeciego st. bezpośrednio podległych dysponentowi II st. Mazowieckiemu Państwowemu Wojewódzkiemu Inspektorowi Sanitarnemu. Sprawozdania finansowe za rok 2024 przygotowano przy założeniu kontynuacji działalności przez jednostki.

		Sprawozdanie finansowe przygotowano z uwzględnieniem wzajemnych wyłączeń rozliczeń między jednostkami.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Wybrane jednostki, wycenę składników majątku ustalają na podstawie rzeczywistych kosztów poniesionych w celu ich nabycia. Obejmuje to cenę zakupu oraz wszystkie inne koszty związane z przygotowaniem do użytkowania, transportem, ubezpieczeniem tych składników.

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	39 731 839,15	0,00	1 560 499,57	0,00	112 509,32	1 673 008,89
1	Środki trwałe	1 240 728 851,92	0,00	66 253 433,56	147 439,59	21 086 956,26	87 487 829,41
1.1	Grunty	211 767 429,53	0,00	0,00	0,00	622 650,00	622 650,00
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	367 277 003,76	0,00	7 319 858,57	0,00	3 346 729,78	10 666 588,35
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	161 143 986,00	0,00	9 178 606,80	147 439,59	1 490 138,00	10 816 184,39
1.4	Środki transportu	343 321 698,94	0,00	35 416 299,35	0,00	179 200,00	35 595 499,35

1.5	Inne środki trwałe	157 218 733,69	0,00	14 338 668,84	0,00	15 448 238,48	29 786 907,32
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	631 457,80	0,00	0,00	631 457,80	40 773 390,24
1	Środki trwałe	0,00	6 838 263,38	152 207,04	24 896 170,67	31 886 641,09	1 296 330 040,24
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 390 079,53
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	5 213,24	0,00	518 650,00	523 863,24	377 419 728,87
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	2 300 619,91	0,00	14 225 484,14	16 526 104,05	155 434 066,34
1.4	Środki transportu	0,00	1 310 064,10	0,00	8 794 535,77	10 104 599,87	368 812 598,42

1.5	Inne środki trwałe	0,00	3 222 366,13	152 207,04	1 357 500,76	4 732 073,93	182 273 567,08
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	32 995 934,76	0,00	3 488 956,05	326 337,12	617 110,94	36 194 116,99	6 735 904,39	4 579 273,25
1	Środki trwałe	532 034 028,93	0,00	73 166 463,99	17 646 684,68	26 785 016,19	596 062 161,41	708 694 822,99	700 267 878,83
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 767 429,53	212 390 079,53
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	128 047 821,40	0,00	8 663 643,32	27 209,03	0,00	136 738 673,75	239 229 182,36	240 681 055,12
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	106 093 972,93	0,00	13 393 361,17	1 543 188,06	13 164 986,20	107 865 535,96	55 050 013,07	47 568 530,38

1.4	Środki transportu	160 488 634,37	0,00	40 419 560,87	319 819,33	9 017 638,52	192 210 376,05	182 833 064,57	176 602 222,37
1.5	Inne środki trwałe	137 403 600,23	0,00	10 689 898,63	15 756 468,26	4 602 391,47	159 247 575,65	19 815 133,46	23 025 991,43

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	472 681,00	1 020 000,00	Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Warszawie - 1.020.000,00 - wycena podobnych gruntów					
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie wystąpiły					
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 784 966,30	12 989 084,00	Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Warszawie - 10.722.267,00 - decyzja dotycząca trwałego zarządu; Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Warszawie - 2.266.817,00 - zgodnie z deklaracjami o trwałym zarządzie.					
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie wystąpiły					
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	nie wystąpiły					
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie wystąpiły					
1.4	Środki transportu	2 469 808,00	4 452 719,00	Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Radomiu -3.313.767,00 - wartość przyjęta z polis ubezpieczeniowych z 2023 r; Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie - 467.337,00 - samochody osobowe - wartość rynkowa wg polis ubezpieczeniowych; Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Warszawie - 671.615,00 - zgodnie z danymi od ubezpieczyciela.					
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie wystąpiły					
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	nie wystąpiły					
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie wystąpiły					

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 wieczystie

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście	18 000 551,08	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie - 183.468,20 - grunty użytkowane wieczyście; Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Warszawie - 6.975.540,54 - Wartość gruntów użytkowanych wieczyście stanowi kwota wykazana w poz. A, II, bilansu. Wartość nie uległa zmianie w stosunku do roku ubiegłego. Na wartość gruntów wg stanu na dzień 31.12.2024 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; Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie - 10.841.542,34 - wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość niemortyzowanych 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	8 930,00	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie - 8.930,00 -trwały zarząd nad nieruchomościami
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie wystąpiły
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 869 769,99	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie - 3.733.593,59 -sprzęt informatyczno-łącznościowy na potrzeby funkcjonowania WSPR w Radomiu; Mazowiecki Urząd Wojewódzki - 27.236,80 - sprzęt komputerowy oraz inne urządzenia techniczne przekazane na potrzeby Urzędu; 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	4 816 370,02	Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Radomiu - 4.756.870,02 - umowa użyczenia z GITD; Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie - 59.500,00 - umowa użyczenia samochodu osobowego przez Starostwo Powiatowe w Pruszkowie.
5	Inne środki trwałe	2 245 474,32	Mazowiecki Urząd Wojewódzki - 586.793,80 - namioty stanowiskowe 6 szt. oraz kabiny do dekontaminacji 5 szt.; Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Radomiu - 168.879.92 - umowa użyczenia z GITD; Wojewódzka Stacja

Sanitarно-Epidemiologiczna w Warszawie - 1.489.800,60 - umowa dzierżawy sprzętu laboratoryjnego.

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	87 174 021,86	32 946 184,86	1 884 664,97	3 751 617,16	114 483 924,59
2	Należności długoterminowe	70 579,53	26 692,74	0,00	7 653,26	89 619,01
3	Łączna kwota:	87 244 601,39	32 972 877,60	1 884 664,97	3 759 270,42	114 573 543,60

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	26 650 327,00	55 008 660,47	0,00	0,00	81 658 987,47	Mazowiecki Urząd Wojewódzki - 81.606.669,91 - utworzono rezerwy z tytułu toczących się postępowań sądowych, w tym m.in. z tyt. pozwu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego - II C 983/14, Gminy - Miasta Płock I C 1214/18,

							m.st. Warszawa XXIV C 1002/23, m.st. Warszawa IV C 13/24, Gminy Miejskiej Ciechanów II C 994/19, Gminy Miasta Sokołów Podlaski XXV C 49/23; PPL SA III C4/24; Wojewódzka Stacja Sanitarno- Epidemiologiczna w Warszawie - 52.317,56 - dwa pozw-y złożone w Sądzie Rejonowym dla Warszawy Pragi- Północ Wydział VI Pracy i Ubezpieczeń Społecznych - sygn.akt: VI P 113/23 oraz VI P 262/24.
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
3	Łączna kwota:	26 650 327,00	55 008 660,47	0,00	0,00	81 658 987,47	

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	178 787,94	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Warszawie - 174.741,00 - zobowiązania wobec funduszy i innych podmiotów z tyt. administracyjnych kar pieniężnych podlegających spłacie ratalnej w łącznej kwocie 66 100,00 zł oraz z odroczonym terminem zapłaty w łącznej kwocie 108 641,00 zł; Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie - 4.046,94 - Kaucja gwarancyjna z robót - termomodernizacja budynku PSSE, płatna 22.11.2027r.
b	powyżej 3 do 5 lat	6 000,00	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Warszawie - 6.000,00 - Zobowiązania wobec funduszy i innych podmiotów z tyt. administracyjnych kar pieniężnych podlegających spłacie ratalnej.
c	powyżej 5 lat	4 864,00	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie - 4.864,00 - umieszczenie przyłącza teleinformatycznego w pasie drogowym i przyłącza

		wodociągowego.
	Łączna kwota:	189 651,94

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 zobowiązania 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	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii z/s w Siedlcach - 40.367,77 - dotyczy PIW w Sokołowie Podlaskim i stanowi zakupiony w 2024 r. nie zużyty olej opałowy w zbiorniku pieca; ubezpieczenia majątkowe oraz OC od posiadanego mienia; Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie -13.318,32 - aktualizacja oprogramowania antywirusowego do 16.01.2027 r.	53 686,09
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 - 6.484.408,27 - długoterminowe umowy z tytułu należnych dochodów budżetowych rozkładające należności na raty; Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie - 15.145,00 - należności długoterminowe z tytułu rozłożenia zaległości na raty.	6 499 553,27
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Warszawie - 108.800,00 - Jednostka 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 w kwocie 108 800,00 zł (słownie złotych: sto osiem osiemset 00/100) . Po zmianie statusu decyzji na ostateczną, wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów odnosi się na przychody z tytułu dochodów budżetowych w korespondencji z kontem 221 należności z tytułu dochodów budżetowych; Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie - 13.506,90 - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów	122 306,90

		budżetowych dotyczących przyszłych lata obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych.	
--	--	---	--

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	5 337 115,86	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie - 1.796.471,55 - dotyczy umów w wymienionym zakresie: roboty budowlane, remontowe i modernizacyjne, dostawa samochodów ratowniczo-gaśniczych; Mazowiecki Urząd Wojewódzki - 3.540.644,31 - zabezpieczenie niepieniężne należytego wykonania umowy w tym gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe wykonania 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.).

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	4 971 570,34	odprawy emerytalne i rentowe
2	Nagrody jubileuszowe	10 790 515,15	nagrody jubileuszowe
3	Inne	7 497 007,66	zrealizowano wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w szczególności odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za pracę zdalną, odzież roboczą, pranie odzieży, refundacja kosztów zakupu okularów korekcyjnych do pracy przy monitorze komputerowym, ekwiwalenty za niewykorzystany urlop.
4	Kwota razem	23 259 093,15	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Radomiu - Zatrudnienie w jednostce na początek okresu sprawozdawczego wynosiło 84,75 etatów z czego w grupie pracowników w S.C finansowanych z paragrafu 4020 zatrudnienie wynosiło 65,75 etatów, natomiast w grupie pracowników pomocniczych i kierownictwa, w której wynagrodzenie jest finansowane z paragrafu 4010 zatrudnienie wynosiło 19,00 etatów. Na dzień bilansowy zatrudnienie ogółem wynosiło 90,75 etatów z czego odpowiednio w grupie S.C. 70,75 etatów, zaś w grupie pracowników pomocniczych i kierownictwa 20 etatów.

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	5 924 695,00
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	nie wystąpiły	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii z/s w Siedlcach - 10.300,00 -dotyczy PIW w Płocku i stanowi 8 kar od osób fizycznych na kwotę 800 zł oraz 3 kary nałożone na osoby prawne w wysokości 9 500 zł.; Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie - 3.199,06 - zasądzone do zwrotu koszty zastępstwa procesowego wraz z odsetkami; Zysk ze zbycia niefinansowych środków trwałych (sprzedaż na złom zlikwidowanych składników majątkowych).	13 499,06
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii z/s w Siedlcach - 1.185.631,13 - dotyczy PIW w Płocku. W 2024 roku wypłacono odsetki ustawowe na kwotę 354.295,07 po uprawomocnieniu się 2 wyroków sądowych- Sygn. akt IC 1450/21 oraz Sygn. akt IV Ca 49/24. Poniesiono również koszty postępowania sądowego w kwocie 60.509,21 zł. Po uprawomocnieniu się wyroków sądowych zostało wypłacone odszkodowanie dla Wiesława Kunickiego za ognisko HPAI w kwocie 42.892,48 zł oraz wypłacono odszkodowanie dla Jakuba Kryski w wysokości 727.935,15 zł, za zwalczanie SALMONELLI stada prarodzicielskiego kur hodowlanych; Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie -52.317,56 - Rezerwy na pokrycie skutków toczącego się postępowania sądowego.	1 237 948,69
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii z/s w Siedlcach - 774 145,95 -dotyczy: - PIW w Ostrowi Mazowieckiej koszty w kwocie 23 808,17 zł dotyczą wypłaty na podstawie decyzji Powiatowego Lekarza Weterynarii znak: PIW.ZOZ.5200.53.1.MD.2024 odszkodowań za zabite z nakazu PLW bydło w związku ze stwierdzenie choroby zakaźnej enzootycznej białaczki bydła; - PIW w Płocku koszty w kwocie 4 397,67 zł stanowią odszkodowania wypłacone hodowcom trzody chlewnej za zwierzęta padłe w trakcie pobierania krwi do badań; - PIW w Wyszku koszty w wysokości 745 940,11 stanowią wynagrodzenie za bezumowne korzystanie z budynku w kwocie 469 800,00 zł, zwrot kosztów procesu w kwocie 44 041,15 zł oraz odsetki w kwocie 232 098,96 zł zgodnie z wyrokiem sądu sygn. akt I C 269/18.	774 145,95

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	Mazowiecki Urząd Wojewódzki - 1.037.223.231,24 - w roku 2024, zrealizowano płatności z funduszy w tym składano zlecenia wypłaty oraz wydatkowano środki finansowe na zadania własne. Ogółem, w ramach państwowych funduszy celowych zrealizowano płatności z: Funduszu Pracy - w kwocie 32.206.235,11 zł, Funduszu Solidarnościowego w kwocie 115.765.999,44 zł Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w kwocie 132.415.887,18 zł oraz pozostałych funduszy: Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 514.876.315,51 zł, Funduszu Przeciwdziałania Covid - 19 w kwocie 20.759.647,44 zł i Funduszu Pomocy w kwocie 221.199.146,56 zł.; Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Warszawie - 5.277.839,20 - Fundusz jednostki na koniec okresu w stosunku do roku poprzedniego uległ zwiększeniu o blisko 15%. Wpływ na zwiększenie funduszu miał głównie wzrost wydatków na wynagrodzenia wynikający z podwyżki wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej zagwarantowanej w ustawie budżetowej na rok 2024 dla członków KSC poprzez podwyższenie kwoty bazowej o 20% i pracowników nie objętych mnożnikiem kwoty bazowej, wzrost w trakcie roku budżetowego planu finansowego wydatków oraz otrzymanie w trwałą zarząd budynku od Starostwa Powiatowego w Mińsku Mazowieckim z przeznaczeniem na siedzibę Delegatury WIOŚ w Warszawie w Mińsku Mazowieckim. Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Warszawie - 688.800,00 - PSSE w Płońsku zrealizowała w 2024 r. inwestycję - Przebudowa i remont budynku PSSE Płońsku.	1 043 189 870,44

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	Kuratorium Oświaty w Warszawie - Wartości niematerialne i prawne kwota 2 194,36, prawidłowo wstawiona w bilansie, błędnie w informacji dodatkowej w roku ubiegłym. Przemieszczenie wewnętrzne pomiędzy grupami 1.5 inne środki trwałe zmniejszenie o kwotę 50 751,76, a zwiększenie grupy 1.3 urządzenia techniczne i maszyny o kwotę 50 751,76; Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Warszawie - Gwarancja pieniężna wpłacona na

		rachunek pomocniczy WINB (konto 139) w związku z zakupem środka trwałego- samochodu o numerze inwentarzowym 11.7.74.741/0009. Kwota gwarancji 3 094,45 zł wykazana w Bilansie w poz. II.6 " Sumy obce (depozytowe, ubezpieczenie wykonania umów)." W roku 2024 odnotowuje się wzrost pozostałych kosztów operacyjnych, które wynikają z zawiązania rezerw z tytułu toczących się postępowań przed sądem (wzrost na poziomie 306,4% w stosunku do stanu na początek roku) oraz z tytułu utworzenia odpisów aktualizujących wartość należności (wzrost na poziomie 131,0% w stosunku do stanu na początek roku obrotowego).
--	--	--

Główny Księgowy

Karina Ziolkowska

29-04-2025 17:34:00

Kierownik Jednostki

Agnieszka Wierchowiec

30-04-2025 08:57:22