Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:		Adresat:
Krajowe Centrum ds. AIDS Samsonowska 1 02-829 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 010361670	**INFORMACJA DODATKOWA** **Informacja dodatkowa** **sporządzona na dzień 31/12/2020 r.**	Ministerstwo Zdrowia

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Krajowe Centrum ds. AIDS
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Samsonowska 1 02-829 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	"Przedmiotem działalności Krajowego Centrum ds. AIDS jest realizacja zadań z zakresu zdrowia publicznego poprzez 1) podejmowanie działań mających na celu ograniczenie zagrożeń i szkód zdrowotnych wynikających z epidemii HIV/AIDS i innych zakażeń przenoszonych drogą płciową, w szczególności; a) prowadzenie edukacji zdrowotnej i promowanie zdrowego trybu życia, b) prowadzenie profilaktyki w zakresie HIV/AIDS i zakażeń przenoszonych drogą płciową wśród ogółu społeczeństwa oraz osób o zwiększonym poziomie zachowań ryzykownych c) wsparcie osób zakażonych drogą płciową, w tym HIV i chorych na AIDS oraz ich bliskich w zakresie przeciwdziałania stygmatyzacji i dyskryminacji oraz dostępności opieki zdrowotnej, d) zbieranie i analizowanie informacji dotyczących sytuacji epidemiologicznej i innowacyjnych działań profilaktycznych, e) prowadzenie współpracy międzynarodowej, f) prowadzenie elektronicznej bazy danych dotyczących działań podejmowanych w zakresie, o którym mowa w pkt.1, przez inne podmioty na terenie kraju; 2) koordynowanie i monitorowanie Krajowego Programu Zapobiegania Zakażeniom HIV i Zwalczania AIDS; 3) koordynowanie realizacji programu polityki zdrowotnej dotyczącego leczenia antyretrowirusowego."
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2020
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Polityka Rachunkowości w Krajowym Centrum ds. AIDS określa szczegółowe zasady rachunkowości oraz plan kont i ma na celu przedstawienie między innymi ogólnych zasad, opisu systemu przetwarzania danych (systemu informatycznego) zasad przechowywania i ochrony danych księgowych. Polityka Centrum została sporządzona zgodnie z Ustawą o Rachunkowości, Ustawą o Finansach Publicznych oraz szczegółowymi Rozporządzeniami dotyczącymi planowania, realizacji i sprawozdawczości obowiązującymi w państwowych jednostkach budżetowych II stopnia, gdzie obowiązują zasady rzetelności, istotności oraz zasady porównywalności.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Centrum dokonuje amortyzacji metodą liniową, jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia roku sprawozdawczego.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Aktywa trwałe wprowadzane są do ewidencji w.g. wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia obejmująca cenę zakupu (łącznie z pod. VAT), pomniejszona o ewentualne rabaty, opusty, skonta i inne zmniejszenia. Środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się wg. wartości wynikającej z posiadanej dokumentacji, a w przypadku jej braku - na podstawie szacunków komisji inwentaryzacyjnej w oparciu o opinię rzeczoznawcy, z uwzględnieniem ich aktualnej wartości rynkowej i dotychczasowego zużycia. Środki otrzymane nieodpłatnie lub w formie darowizny od innych jednostek wprowadza się do ewidencji w wartości określonej w decyzji o przekazaniu lub protokole przekazania. Zapasy (leków, testów i materiałów w magazynie podręcznym) przyjmowane są do ewidencji w rzeczywistych cenach nabycia (cena zakupu+ niepodlegający odliczeniu VAT). Ewidencja ich prowadzona ilościowo-wartościowo. Ewidencja materiałów niskocennych prowadzona jest ilościowo.

8	wyceniane wg wartości nominalnej	Należności na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty.Środki pieniężne i rachunki bankowe ujmowane są w wartości nominalnej. Zobowiązania (krótkoterminowe) wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty (z uwzględnieniem ewentualnych odsetek naliczonych przez kontrahenta). Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się niepóźniej niż na koniec kwartału, wg. zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Przyjęty próg istotności wynosi 1% sumy bilansowej. Rezygnuje się z rozliczania w czasie nieistotnych kwot kosztów (niewywierających istotnego wpływu na wynik finansowy).
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Z uwagi na specyfikę Centrum jako państwowej jednostki budżetowej, nie są tworzone rezerwy na przyszłe należności i zobowiązania.

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	Przemiesz czenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	44 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	2 739 598,92	0,00	18 991,20	0,00	0,00	18 991,20
1.1	Grunty	0,00	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	2 368 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	242 224,92	0,00	18 991,20	0,00	0,00	18 991,20
1.4	Środki transportu	129 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	Przemiesz czenia 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	0,00	0,00	0,00	0,00	44 408,00
I	Środki trwałe	0,00	81 195,85	0,00	0,00	81 195,85	2 677 394,27
1.1	Grunty	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 368 374,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	81 195,85	0,00	0,00	81 195,85	180 020,27
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 000,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	44 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 408,00	0,00	0,00
I	Środki trwałe	1 355 690,78	0,00	82 483,24	0,00	81 195,85	1 356 978,17	1 383 908,14	1 320 416,10
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 062 937,03	0,00	59 209,35	0,00	0,00	1 122 146,38	1 305 436,97	1 246 227,62

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	225 653,75	0,00	3 373,89	0,00	81 195,85	147 831,79	16 571,17	32 188,48
1.4	Środki transportu	67 100,00	0,00	19 900,00	0,00	0,00	87 000,00	61 900,00	42 000,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	
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 wieczyście

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście	0,00	Nie dotyczy

1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0,00	Nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	Nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	Nie dotyczy
4	Środki transportu	0,00	Nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	Nie dotyczy

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 dotyczy
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
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	0,00	Nie dotyczy
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	Nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	Nie dotyczy
	Łączna kwota:	0,00	

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 dotyczy
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
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	Nie dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	Nie dotyczy	0,00
3	Inne	Nie dotyczy	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		0,00
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	0,00	Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
2	Nagrody jubileuszowe	21 986,09	
3	Inne	36 811,82	Podnoszenie kwalifikacji, świadczenia wynikające z przepisów
4	Kwota razem	58 797,91	

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	0,00
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 dotyczy	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Nie dotyczy	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy	0,00

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	Nie dotyczy	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	Nie dotyczy

Główny Księgowy

Genowefa Chaładaj

01-04-2021 19:58:33

Kierownik Jednostki

Anna Marzec - Bogusławska

07-04-2021 14:57:09