

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:</p> <p>Krajowe Centrum Przeciwdziałania Uzależnieniom Dereniowa 52/54 02-776 Warszawa</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 010266871</p>	<p><b>INFORMACJA DODATKOWA</b></p> <p><b>Informacja dodatkowa</b></p> <p><b>sporządzona na dzień 31/12/2024 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p>Ministerstwo Zdrowia</p>
--	--	---

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>		
<b>Lp.</b>	<b>Etykieta</b>	<b>Wartość</b>
1		
1.1	Nazwa jednostki	Krajowe Centrum Przeciwdziałania Uzależnieniom
1.2	Siedziba jednostki	Siedziba główna: 02-776 Warszawa ul. Dereniowa 52/54, Siedziba II: Aleje Jerozolimskie 155,02-326 Warszawa
1.3	Adres jednostki	Dereniowa 52/54 02-776 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Centrum prowadzi działalność w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów związanych z uzależnieniami, realizując zadania z zakresu: 1) profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych; 2) przeciwdziałania narkomanii; 3) przeciwdziałania innym uzależnieniom, w tym dofinansowane z Funduszu Rozwiązywania Problemów Hazardowych. Podstawowymi dokumentami określającymi cele, zadania oraz obszar działań administracji rządowej oraz jednostek samorządu terytorialnego w tym zakresie są: 1) Ustawa z dnia 11 września 2015 r. o zdrowiu publicznym, 2) Ustawa z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu narkomanii 3) USTAWA z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi 4) Narodowy Program Zdrowia na lata 2021–2025.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2024
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Sprawozdanie finansowe sporządzono na podstawie ksiąg rachunkowych, zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości które określają: -zasady ustalania roku obrotowego -zasady wyceny aktywów i pasywów oraz wynik finansowy -zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont Aktywa trwale 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 trwale 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. Ewidencja ich prowadzona ilościowo-wartościowo. Ewidencja materiałów o niskiej wartości prowadzona jest ilościowo. Wartości niematerialne i prawne inwentaryzowane są metodą weryfikacji. Fundusze wyceniane są przez weryfikację ich stanu (zwiększenia albo zmniejszenia) w minionym roku w świetle obowiązujących przepisów regulujących te fundusze.

<b>4.1 Metoda amortyzacji</b>		
<b>Kod</b>	<b>Metoda amortyzacji</b>	<b>Dodatkowy opis</b>
2	metoda liniowa	Centrum dokonuje amortyzacji metodą liniową, jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia roku sprawozdawczego.

<b>4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów</b>		
<b>Kod</b>	<b>Metoda wyceny</b>	<b>Dodatkowy opis</b>

4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	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 nie później niż na koniec kwartału, wg. zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

#### 5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
-----	------------	----------------

#### 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	359 321,24	0,00	60 802,37	0,00	0,00	60 802,37
1	Środki trwałe	1 769 752,22	0,00	131 078,64	0,00	0,00	131 078,64
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	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	903 362,22	0,00	131 078,64	0,00	0,00	131 078,64
1.4	Środki transportu	266 390,00	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



	innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	430 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	445 000,00	170 000,00	155 000,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	750 828,10	0,00	62 307,88	0,00	5 612,50	807 523,48	152 534,12	221 304,88
1.4	Środki transportu	266 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266 390,00	0,00	0,00
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 wieczysto**

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	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	37 237,00	4 174,29	0,00	0,00	41 411,29
3	Łączna kwota:	37 237,00	4 174,29	0,00	0,00	41 411,29

#### 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	
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	
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	

3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00

**1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	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	20 790,00	Odprawę wypłacono jednej osobie.
2	Nagrody jubileuszowe	87 839,15	Nagrody jubileuszowe wypłacono 8 osobom.
3	Inne	0,00	nie dotyczy
4	Kwota razem	108 629,15	

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		0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	przychody z tytułu dochodów budżetowych, przychody finansowe, przychody operacyjne, dodatnie różnice kursowe	403 518,74
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	koszty finansowe, koszty operacyjne, ujemne różnice kursowe	7 086,43

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	Należności od firmy Compliance sp.z o.o., w wysokości 77 895,90 zł (kwota główna) zaktualizowane o kwotę odsetek i kosztów procesowych. Należność zaktualizowana na 31.12.2024 r. - 119 307,19 zł.	77 895,90
-----	-----------------	--	-----------

**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	<p>W I kwartale 2020 r. PARPA zapłaciła zaliczkę na organizację planowanej we wrześniu konferencji KBS 2020 firmie Compliance sp. z o.o., w wysokości 77 895,90 zł. W II kwartale 2020 r. Zarząd KBS podjął decyzję o rezygnacji z zorganizowania konferencji w 2020 roku oraz gotowości zorganizowania tego wydarzenia w 2022 roku. W tym samym czasie Zarząd Spółki Compliance sp. z o.o. złożył wniosek o ogłoszenie upadłości Szkolenia Compliance sp. z o.o., w której PARPA zarezerwowała sale konferencyjne. Sąd upadłościowy - Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XVIII wydział gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych, dnia 08.05.2020, (sygn. akt XVIII GU 499/20) dokonał zabezpieczenia majątku dłużnika przez ustanowienie tymczasowego nadzorca sądowego w osobie KGS restrukturyzacji spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (KRS 0000811685). W III kwartale Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XVIII Wydział Gospodarczy dla spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, postanowieniem z dnia 25 sierpnia 2020 r., sygn. akt XVIII GU 499/20, na podstawie art. 13 ust. 1 ustawy z dnia 28 lutego 2003 r. - Prawo upadłościowe, oddalił wnioski o ogłoszenie upadłości Szkolenia Compliance Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, nr KRS 0000597117. Z informacji uzyskanych wynika, że na dzień 15.02.2020 wyrok jest prawomocny. Ponadto PARPA wypowiedziała umowę o organizację konferencji zawartej 30 maja 2019 r. oraz wskazała, że na podstawie art. 458 k.c. wierzytelność wobec PARPA stała się wymagalna. Z uwagi na brak zwrotu wierzytelności PARPA dnia 12 listopada 2020 r. przekazała sprawę do Prokuraturii Generalnej RP w związku z jej obowiązkiem zastępstwa procesowego. Prokuratura Generalna złożyła pozew o orzeczenie nakazu zapłaty w postępowaniu upominawczym kwoty 77 895,90 wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie od dnia 10 października 2020 r. do dnia zapłaty na rzecz PARPA przeciwko Szkolenia Compliance sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Pozew został wniesiony do Sądu Okręgowego w Warszawie XXV Wydział Cywilny. Sprawa otrzymała numer XXV Nc 162/21. Dnia 14 września Prokuratura Generalna RP zwróciła się do PARPA o dokonanie wpłaty 6 642,00 zł na rachunek sądu w sprawie XXV Nc 162/21 w sprawie zaliczki na wynagrodzenie kuratora pozwanego, z uwagi na fakt, że Prokuratura Generalna RP na podstawie art.69 paragraf 1 kpc wniosła do sądu o ustanowienie dla pozwanego kuratora (ujawniono, że pozwana spółka nie ma zarządu, co uniemożliwia jej reprezentację). W 21 marca 2022 r. KCPU otrzymało wyrok Sądu Okręgowego w Warszawie, w którym zasądza od Szkolenia Compliance spółki z o.o. z siedziba w Warszawie na rzecz Skarbu Państwa- Dyrektor KCPU kwotę 77 895,90 zł, wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie od dnia 10.10.2020 r. do dnia zapłaty. Od wyroku Sądu Okręgowego Szkolenia Compliance spółki z o.o. z siedziba w Warszawie, złożyła w 2022 roku odwołanie do Sądu Apelacyjnego. Sąd Apelacyjny wyda wyrok ww. sprawie prawdopodobnie w marcu 2023 roku. W dniu 24.03.2023 r. została wydany wyrok przez Sąd Apelacyjny, który oddalił apelację, zasądając tym samym na rzecz Skarbu Państwa- Dyrektor KCPU kwotę 77 895,90 zł, wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie od dnia 10.10.2020 r. do dnia zapłaty. Z uwagi na brak zwrotu należności przez spółkę Compliance sp. z o.o., sprawa jest przekazywana do Komornika Sądowego. W dniu 6 maja 2024 r. KCPU złożyło wniosek o wszczęcie egzekucji do Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Warszawie - Śródmieście. 19 sierpnia 2024r. KCPU otrzymało zwrot tytułu wykonawczego, w którym stwierdza się, że w toku egzekucji wyegzekwowano na podstawie niniejszego tytułu</p>



kwotę 0,00 zł.

Główny Księgowy

**Agnieszka Kłapińska**

26-03-2025 13:48:12

W zastępstwie Kierownika Jednostki

**Bogusława Bukowska**

26-03-2025 14:35:59