

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Państwowa Agencja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych Al. Jerozolimskie 155 02-326 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 010266925	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2021 r.	Adresat: Ministerstwo Zdrowia
---	---	--------------------------------------

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Państwowa Agencja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Al. Jerozolimskie 155 02-326 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Głównym celem działania Państwowej Agencji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych jest inicjowanie i doskonalenie działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych w Polsce oraz pomoc i współdziałanie z organizacjami pozarządowymi i administracją samorządową, ustawowo zobowiązana do realizowania programów profilaktycznych i naprawczych w społecznościach lokalnych
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2021
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.

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Agencja 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 poniżej 10 000 zł

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
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 wymagalnej zapłaty.

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	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	66 488,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	520 803,97	0,00	30 147,30	0,00	0,00	30 147,30
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	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	357 593,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	163 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	30 147,30	0,00	0,00	30 147,30
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	0,00	0,00	0,00	0,00	66 488,75
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 951,27
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	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357 593,97
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 210,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 147,30
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	66 488,75	0,00	0,00	0,00	0,00	66 488,75	0,00	0,00
1	Środki trwałe	520 803,97	0,00	5 275,76	0,00	0,00	526 079,73	0,00	24 871,54
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	357 593,97	0,00	0,00	0,00	357 593,97	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	163 210,00	0,00	0,00	0,00	163 210,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	5 275,76	0,00	5 275,76	0,00	24 871,54

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	77 895,90	0,00	0,00	77 895,90	0,00
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	77 895,90	0,00	0,00	77 895,90	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	nie dotyczy
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie dotyczy

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
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	nie dotyczy
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	nie dotyczy	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie dotyczy	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie dotyczy	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	nie dotyczy	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie dotyczy	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	nie dotyczy
2	Nagrody jubileuszowe	6 097,00	Wyplacono nagrode jubileuszowa jednej osobie
3	Inne	0,00	nie dotyczy
4	Kwota razem	6 097,00	

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	przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 695,18
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	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	77 895,90

	<p>dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych, dnia 08.05.2020,(sygn. akt XVIII GU 499/20) dokonał zabezpieczenia majątku dłużnika przez ustanowienie tymczasowego nadzorcy 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 wniosek 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. Prokuratoria 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 Prokuratoria 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 Prokuratoria 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).</p>	
--	--	--

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

Małgorzata Kowalska-Kalmus

26-04-2022 16:13:03

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Katarzyna Łukowska

26-04-2022 16:15:46