

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ministerstwo Spraw Zagranicznych AL.J.CH. Szucha 23 00-580 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 000177916		INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2021 r.	Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego			
Lp.	Etykieta	Wartość	
1			
1.1	Nazwa jednostki	Ministerstwo Spraw Zagranicznych	
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa	
1.3	Adres jednostki	AL.J.CH. Szucha 23 00-580 Warszawa	
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Obsługa Ministra SZ	
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2021	
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak	
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Księgi prowadzone są zg. z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r. oraz Ustawą o Finansach Publicznych z 27 sierpnia 2009r.	

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej określonej w ust. o PDOP
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub wyższej niż 1500 zł, a niższej lub równej określonej w ust. o PDOP są umarzane jednorazowo
5	inne	Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub wyższej niż 350 zł a niższej niż 1500 zł są prowadzone wyłącznie w ewidencji ilościowej, a koszt ich zakupu odnosi się bezpośrednio w koszty. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż 350 zł uznaje się za materiały i odnosi bezpośrednio w koszty, z wyjątkiem mebli, dywanów, sprzętu AGD i RTV, sprzętu teleinformatycznego, podlegają ewidencji ilościowej.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Grunty i dobra kultury wyceniono wg wartości brutto. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wycenia się wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zapasy wycenia się wg cen nabycia, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości. Prawo wieczystego użytkowania gruntów wg ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Środki trwałe otrzymane z placówek zagranicznych ujmowane są wg wartości rynkowej pomniejszone o odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Dobra kultury wg wartości rynkowej, nie podlegające umorzeniu
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji lub wg wartości rynkowej pomniejszone o odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Składniki majątku ujawnione w trakcie inwentaryzacji wycenia się wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg ceny rynkowej lub w inny sposób wg określonej wartości godziwej.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Fundusz socjalny
13	inne	Należności wg wartości wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących w wys. 100 % należności dokonuje się w przypadku zalegania z płatnością na dzień bilansowy przez okres dłuższy niż 90 dni oraz w przypadkach określonych w ustawie oraz gdy należność wymagalna na dzień bilansowy nie została uregulowana do końca lutego roku następnego. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Rezerwy wg wartości oszacowanej tworzone są na podstawie oceny etapu spraw sądowych. Przyjęto zasadę, że rezerwy tworzy się na dzień 31.12 grudnia każdego roku w wys. kwoty zasądzonej od MSZ na rzecz powoda według nieprawomocnych wyroków.

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	116 299 443,07	0,00	15 537 988,31	0,00	0,00	15 537 988,31
1	Środki trwałe	478 781 552,42	0,00	6 372 667,20	0,00	0,00	6 372 667,20
1.1	Grunty	166 824 870,83	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	161 415 387,86	0,00	756 852,35	0,00	0,00	756 852,35
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	121 813 435,46	0,00	4 687 031,88	0,00	0,00	4 687 031,88
1.4	Środki transportu	4 878 508,61	0,00	719 323,00	0,00	0,00	719 323,00
1.5	Inne środki trwałe	23 849 349,66	0,00	209 459,97	0,00	0,00	209 459,97
2	Środki trwałe placówek	3 088 135 471,80	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	1 923 784,98	0,00	0,00	1 923 784,98	129 913 646,40
1	Środki trwałe	0,00	6 125 481,04	0,00	0,00	6 125 481,04	479 028 738,58
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 824 870,83
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 172 240,21

	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	5 290 340,91	0,00	0,00	5 290 340,91	121 210 126,43
1.4	Środki transportu	0,00	615 600,00	0,00	0,00	615 600,00	4 982 231,61
1.5	Inne środki trwałe	0,00	219 540,13	0,00	0,00	219 540,13	23 839 269,50
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 148 234 580,82

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	111 176 011,33	0,00	12 210 875,37	0,00	1 923 784,98	121 463 101,72	5 123 431,74	8 450 544,68
1	Środki trwałe	201 092 214,99	0,00	16 095 187,12	0,00	6 092 494,39	211 094 907,72	277 689 337,43	267 933 830,86
1.1	Grunty	5 898 441,28	0,00	386 783,00	0,00	0,00	6 285 224,28	160 926 429,55	160 539 646,55
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	65 745 723,54	0,00	4 770 053,04	0,00	0,00	70 515 776,58	95 669 664,32	91 656 463,63
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	105 141 818,78	0,00	10 173 682,51	0,00	5 262 340,94	110 053 160,35	16 671 616,68	11 156 966,08
1.4	Środki transportu	3 833 120,75	0,00	388 691,29	0,00	610 613,32	3 611 198,72	1 045 387,86	1 371 032,89
1.5	Inne środki trwałe	20 473 110,64	0,00	375 977,28	0,00	219 540,13	20 629 547,79	3 376 239,02	3 209 721,71

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		0,00	0,00	

	Urządzenia techniczne i maszyny			
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	
2	finansowe	0,00	

1.4. Grunty użytkowane wieczysto			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	7 984 640,00	

1.5. Środki trwałe 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	7 535 874,00	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 196 999,01	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 128 437,38	
4	Środki transportu	412 979,20	
5	Inne środki trwałe	108 623,36	

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	2 887 705,01	310 499,70	373 913,53	101 546,95	2 722 744,23
2	Należności długoterminowe	2 552,00	18 024,00	0,00	0,00	20 576,00
3	Łączna kwota:	2 890 257,01	328 523,70	373 913,53	101 546,95	2 743 320,23

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		41 194,13	32 917,75	13 000,00	9 067,00	52 044,88	

	Rezerwy na postępowania sądowe						
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Łączna kwota:	41 194,13	32 917,75	13 000,00	9 067,00	52 044,88	

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	
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	
c	powyżej 5 lat	0,00	
	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	niezabezpieczone na majątku ministerstwa toczące się postępowania sądowe: ze stosunku pracy, z tytułu naliczonych i potrąconych kar, rozliczeń umów	6 643 505,54
2	Udzielone gwarancje i poręczenia		0,00
3	Inne		0,00
4	Łączna kwota		6 643 505,54

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	usługi informatyczne 6.838.962,11 składki do organizacji międzynarodowych 257.208.248,49 polisy ubezpieczeniowe 128.000,00	264 175 210,60
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością		0,00

	otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		
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	4 473 056,24	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	2 615 665,15	
2	Nagrody jubileuszowe	3 936 009,48	
3	Inne	1 618 954,33	
4	Kwota razem	8 170 628,96	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	

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	849 627,75
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			0,00

	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	
--	--	--

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	8 grudnia 2020 roku MSZ zawarło ugodę medacyjną z Waldemarem Rzeźnikiem prowadzącym działalność pod nazwą Usługi Remontowo Budowlane Waldemar Rzeźnik. W wyniku zawartej ugody, 4 marca 2021 r. MSZ przekazał na konto bankowe p. W. Rzeźnika kwotę w wysokości 400.000,00 zł - tj. kwotę 371.800,35 zł z rachunku dochodów budżetowych - tytułem zwrotu kary umownej przypisanej i potrąconej z wynagrodzenia w 2020 r. oraz kwotę 28.119,65 zł z rachunku wydatków, tytułem należnych odsetek. Wyplacona kwota z dochodów 2021 r. w wysokości 371.800,35 zł. miała wpływ na ich realizację.

Główny Księgowy

Agnieszka Napieralska

11-05-2022 15:10:09

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Jolanta Sienicka

11-05-2022 15:35:00