

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 31/12/2020 r.	Adresat: Ministerstwo Spraw Zagranicznych
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-2020	
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie	
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	podatkowa
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 1500,00 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.
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)
		113 029 715,69	0,00	5 161 646,45	0,00	0,00	5 161 646,45
I	Wartości niematerialne i prawne						
1	Środki trwałe	472 143 301,87	0,00	12 846 575,10	0,00	0,00	12 846 575,10
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	161 393 622,65	0,00	14 670,83	0,00	0,00	14 670,83
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	117 332 178,21	0,00	10 190 643,28	0,00	0,00	10 190 643,28
1.4	Środki transportu	4 544 616,11	0,00	614 416,50	0,00	0,00	614 416,50
1.5	Inne środki trwałe	22 048 014,07	0,00	2 026 844,49	0,00	0,00	2 026 844,49
2	Środki trwałe placówek	2 875 634 566,61	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	1 962 644,07	0,00	0,00	1 962 644,07	116 228 718,07
1	Środki trwałe	0,00	7 318 276,32	0,00	0,00	7 318 276,32	477 671 600,65
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	Budynki, lokale i obiekty inżynierii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 408 293,48

	lądowej i wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	5 951 616,01	0,00	0,00	5 951 616,01	121 571 205,48
1.4	Środki transportu	0,00	280 524,00	0,00	0,00	280 524,00	4 878 508,61
1.5	Inne środki trwałe	0,00	1 086 136,31	0,00	0,00	1 086 136,31	22 988 722,25
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 088 135 471,80

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	109 903 480,33	0,00	3 164 450,07	0,00	1 962 644,07	111 105 286,33	3 126 235,36	5 123 431,74
1	Środki trwałe	192 315 084,74	0,00	15 029 706,78	0,00	7 296 222,38	200 048 569,14	279 828 217,13	277 623 031,51
1.1	Grunty	5 511 658,28	0,00	386 783,00	0,00	0,00	5 898 441,28	161 313 212,55	160 926 429,55
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	60 987 978,99	0,00	4 753 487,91	0,00	0,00	65 741 466,90	100 405 643,66	95 666 826,58
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	101 554 115,98	0,00	9 288 344,06	0,00	5 939 562,07	104 902 897,97	15 778 062,23	16 668 307,51
1.4	Środki transportu	3 696 699,82	0,00	416 944,93	0,00	280 524,00	3 833 120,75	847 916,29	1 045 387,86
1.5	Inne środki trwałe	20 564 631,67	0,00	184 146,88	0,00	1 076 136,31	19 672 642,24	1 483 382,40	3 316 080,01

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	
2	finansowe	0,00	

1.4. Grunty użytkowane wieczysto			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	7 984 640,00	Działki gruntowe przy al. J. Ch. Szucha 21 o łącznej powierzchni 944m2, w tym: działka nr 22/1 o powierzchni 677 m2 oraz działka nr 22/4 o powierzchni 267 m2.

1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych 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	19 220 501,85	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 128 437,38	
4	Środki transportu	412 979,20	
5	Inne środki trwałe	31 080,43	

1.6. Papiery wartościowe			
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych
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	3 076 834,43	591 265,30	598 735,39	181 659,33	2 887 705,01
2	Należności długoterminowe	3 944,00	-1 392,00	0,00	0,00	2 552,00
3	Łączna kwota:	3 080 778,43	589 873,30	598 735,39	181 659,33	2 890 257,01

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	7 000,00	34 194,13	0,00	0,00	41 194,13	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Łączna kwota:	7 000,00	34 194,13	0,00	0,00	41 194,13	

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 umownych, rozliczeń umów	6 897 221,14
2	Udzielone gwarancje i poręczenia		0,00
3	Inne		0,00
4	Łączna kwota		6 897 221,14

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	składki do organizacji międzynarodowych 167523521,84; usługi informatyczne 9090811,78; polisy ubezpieczeniowe 128000,00; najem powierzchni 28683,60	176 771 017,22
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			0,00

	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		
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	7 514 328,44	wg stanu na 31.12.2020 wartość gwarancji stanowiących zabezpieczenia należytego wykonania umów i gwarancji zapłaty wadium do przetargu

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	3 205 635,02	
2	Nagrody jubileuszowe	4 206 624,33	
3	Inne	1 444 811,90	ekwiwalenty urlopowe
4	Kwota razem	8 857 071,25	

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	1 620 629,57
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
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie		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		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	w marcu 2020 r. część 23 została przeniesiona do KPRM - wykonanie wydatków 3672 tys. zł, wydatki planowane na 2020 r. 22783 tys. zł.

Główny Księgowy

Agnieszka Napieralska

28-04-2021 15:58:55

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Jolanta Sienicka

28-04-2021 16:55:29

