

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ministerstwo Aktywów Państwowych ul. Krucza 36/ Wspólna 6 00-522 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 363209612	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2024 r.	Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Ministerstwo Aktywów Państwowych
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	ul. Krucza 36/ Wspólna 6 00-522 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Minister Aktywów Państwowych kieruje działami administracji rządowej: aktywa państwowe, łączność. Dział aktywa państwowe obejmuje sprawy dotyczące gospodarowania mieniem państwowym, w tym wykonywania praw majątkowych i osobistych przysługujących Skarbowi Państwa, jak również ochrony interesów Skarbu Państwa – z wyjątkiem spraw, które na mocy przepisów odrębnych przypisane są innym działom administracji rządowej. Wykonywanie zadań ministra właściwego do spraw łączności w zakresie wynikającym z ustawy Prawo Pocztowe oraz odrębnych ustaw.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2024
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zarządzenie Ministra Aktywów Państwowych w sprawie (polityki) rachunkowości w Ministerstwie Aktywów Państwowych z dnia 24 grudnia 2024 r. (Dz. Urz. Min. Akt. Państw. z 2024 r. poz. 44)

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu, w którym przyjęto je do ewidencji według stawek amortyzacji, o których mowa w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych z późn.zmianami. Ustalona metoda amortyzacji na dzień przyjęcia środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych jest stosowana w sposób ciągły w kolejnych okresach.
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 oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł finansuje się ze środków na wydatki bieżące i podlegają jednorazowemu umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest równa bądź niższa niż 500,00 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	W Ministerstwie dokonuje się wyceny aktywów i pasywów na dzień ich nabycia oraz na koniec roku obrotowego, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem następujących zasad: 1) środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) - w wysokości ogółu kosztów poniesionych na ich budowę, montaż, przystosowanie i ulepszenie środka trwałego, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 2) środki trwałe – w przypadku nabycia – wycenia się według cen nabycia lub według kosztów wytworzenia, w przypadku nieodpłatnego otrzymania na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Uzasadnione koszty pośrednie związane z zakupem lub wytworzeniem środka trwałego rozlicza się proporcjonalnie w stosunku do ogółu poniesionych kosztów; 3) środki trwałe, towary, materiały otrzymane od: a) innych jednostek budżetowych wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji w poprzedniej jednostce budżetowej, b) niebędących jednostkami budżetowymi, nieodpłatnie lub w formie darowizny – według wartości rynkowej. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia (tzw. wartość godziwa); 4) Aktywa finansowe długoterminowe – akcje/udziały – ujmuje się w księgach rachunkowych w cenie nabycia. Akcje/udziały notowane na giełdzie papierów wartościowych (GPW) i nienotowane na GPW nabyte z mocy prawa, objęte za wkłady niepieniężne lub przejęte z innych resortów odnosi się w fundusz jednostki. Aktualizację wartości długoterminowych aktywów

		finansowych - akcji i udziałów - dokonuje się raz w roku na dzień bilansowy. Wartość akcji notowanych na giełdzie przeszacowuje się do wartości w cenie rynkowej według wartości z ostatniej sesji danego roku obrotowego, a różnicę z przeszacowania rozlicza się zgodnie z art. 35 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Wartość akcji/ udziałów nienotowanych na GPW jest wyceniana w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, ustalone w oparciu o wartość księgową akcji/udziałów ustaloną na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego, tj.: wartość kapitałów własnych spółki z ostatniego dnia roku obrotowego (podana w bilansie) podzielona przez ilość wszystkich akcji/udziałów spółki a następnie pomnożona przez ilość akcji/udziałów SP.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się według ich wartości nominalnej. Środki pieniężne gromadzone na rachunkach walutowych wycenia się w PLN na koniec kwartału po średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień wyceny, a różnice kursowe odnosi się w przychody lub koszty finansowe
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Zapasy magazynowe wycenia się według rzeczywistych cen nabycia. Różnicę pomiędzy dowodem PZ- przyjęcie zewnętrzne a fakturą, wynikającą z ustalenia ceny jednostkowej brutto, traktuje się jako odchylenie od cen ewidencyjnych. Odchylenia od cen ewidencyjnych materiałów (zapasów) w całości rozlicza się w momencie ich powstania.
13	inne	Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie: a) w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań - faktycznie zastosowanym przez bank w tym dniu; b) w przypadku pozostałych operacji - po średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień. Ponadto w szczególności należności, zobowiązania, limity środków, zaangażowanie środków wyrażone w walutach obcych wycenia się w PLN nie później niż na koniec kwartału po średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień wyceny, a różnice kursowe odnosi się w przychody lub koszty finansowe.

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis
1	zmiana zasad rachunkowości	Zmiana polityki rachunkowości została wprowadzona zarządzeniem Ministra Aktywów Państwowych w sprawie (polityki) rachunkowości w Ministerstwie Aktywów Państwowych z dnia 24 grudnia 2024 r. (Dz. Urz. Min. Akt. Państw. z 2024 r. poz. 44) z mocą obowiązywania od 1 stycznia 2024 r. Zmiany polegały w szczególności na poszerzeniu treści zarządzenia o regulacje dotyczące ewidencji: 1) zadań związanych z Funduszem Inwestycji Kapitałowych; 2) zadań inwestycyjnych w ramach KPO, tj.: G3.1.5 Budowa morskich farm wiatrowych (Fundusz na rzecz Morskiej Energetyki Wiatrowej), B1.2.1 Efektywność energetyczna i OZE w przedsiębiorstwach – inwestycje o największym potencjale redukcji gazów cieplarnianych, G1.1.4 Wsparcie instytucji realizujących reformy i inwestycje REPowerEU.
6	przyjęty próg istotności	Dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego przyjmuje się ogólny próg istotności 0,5% sumy bilansowej. Istotność częściową określa się dla poszczególnych pozycji bilansu, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu w wysokości 0,5% odpowiadających im pozycji ujętych w sprawozdaniu finansowym roku poprzedniego. Za kwoty istotne uznaje się te, które przekraczają 0,5% przyjętej istotności częściowej. Wielkości, które są niższe od istotności częściowej, rozpatrywane jako suma za cały rok obrotowy, a nie każda wielkość osobna, mogą być uznane za nieistotne jeśli suma ich nie przekracza ustalonej istotności ogólnej. Ministerstwo nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych kosztów.
7	inne	Rezerwy na przyszłe zobowiązania oraz na zobowiązania wynikające ze skutków toczących się postępowań sądowych w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości tworzy się na dzień bilansowy, z uwzględnieniem istotności odnoszącej się do obowiązku wykazywania w sprawozdaniu finansowym informacji istotnych, wpływających na ocenę kondycji finansowej i sytuacji majątkowej Ministerstwa. Uwzględniając zasadę istotności, rezerwy na zobowiązania w Ministerstwie tworzy się na zobowiązania, których prawdopodobieństwo wystąpienia wynosi co najmniej 50%.

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	3 412 969,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	71 734 587,63	0,00	3 528 158,97	0,00	0,00	3 528 158,97
1.1	Grunty	610 560,00	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	50 231 108,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	18 971 426,35	0,00	3 460 508,97	0,00	0,00	3 460 508,97
1.4	Środki transportu	823 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	1 097 992,32	0,00	67 650,00	0,00	0,00	67 650,00
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)	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	523 576,95	0,00	0,00	523 576,95	2 889 392,25
1	Środki trwałe	0,00	4 911 333,46	0,00	0,00	4 911 333,46	70 351 413,14
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 560,00
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	42 865,50	0,00	0,00	42 865,50	50 188 243,46
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	4 333 587,58	0,00	0,00	4 333 587,58	18 098 347,74

1.4	Środki transportu	0,00	497 000,00	0,00	0,00	497 000,00	326 500,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	37 880,38	0,00	0,00	37 880,38	1 127 761,94
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	2 416 358,99	0,00	384 511,63	0,00	523 576,95	2 277 293,67	996 610,21	612 098,58
1	Środki trwałe	41 053 369,60	0,00	2 732 023,22	0,00	4 886 534,24	38 898 858,58	30 681 218,03	31 452 554,56
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 560,00	610 560,00
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	23 774 892,25	0,00	1 257 206,56	0,00	38 578,95	24 993 519,86	26 456 216,71	25 194 723,60
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	15 616 574,75	0,00	1 394 725,43	0,00	4 313 074,91	12 698 225,27	3 354 851,60	5 400 122,47
1.4	Środki transportu	823 500,00	0,00	0,00	0,00	497 000,00	326 500,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	838 402,60	0,00	80 091,23	0,00	37 880,38	880 613,45	259 589,72	247 148,49

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	610 560,00	0,00	Zabudowa nieruchomości budynkiem biurowym Skarbu Państwa, położona w Warszawie przy ul. Kruczej 36/Wspólnej 6, 00-522 Warszawa, oznaczona w ewidencji gruntów jako działka nr 128 o powierzchni 6.784 m2 z obrębu 5-05-02, z księgą wieczystą KW Nr WA 4M/00440624/1. Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie posiada

1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 194 723,60	0,00	Nieruchomości Skarbu Państwa w szczególności budynek biurowy położony w Warszawie przy ul. Kruczej 36/Wspólnej 6, 00-522 w Warszawie. Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie posiada
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 400 122,47	0,00	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie posiada
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie posiada
1.5	Inne środki trwałe	247 148,49	0,00	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej.
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie posiada

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	Ministerstwo nie posiada długoterminowych aktywów niefinansowych.
2	finansowe	9 446 074 336,04	1) Na dzień 31.12.2024 r. na koncie 073 odpisy aktualizujące widnieją saldo w wysokości 11.562.058.663,10 zł. Z bilansu otwarcia saldo odpisów wynosi 9.272.362.723,10 zł. W ciągu roku dokonano zwiększenia odpisów aktualizujących na kwotę 6.034.922.718,00 zł oraz odpisów zmniejszających na kwotę 3.745.226.778,00 zł. Per saldo odpisów aktualizujących w ciągu roku wynosi 2.289.695.940,00 zł. Na dzień 31.12.2024 r. na koncie 031 - korekty wyceny wartości akcji notowanych na Gieldzie Papierów Wartościowych widnieją saldo 70.574.100.981,20 zł. Z bilansu otwarcia saldo korekt wynosi 82.309.871.257,24 zł. W ciągu roku dokonano korekt powodujących zwiększenie wartości do poziomu cen rynkowych na kwotę 3.473.155.171,20 zł oraz korekt powodujących obniżenie wartości na kwotę 15.208.925.447,24 zł. Per saldo korekt wyceny wartości wynosi (-) 11 735 770 276,04 zł. Ogólna wartość dokonanych odpisów wynosi (-) 9.446.074.336,04 zł (-11.735.770.276,04 + 2.289.695.940,00).

1.4. Grunty użytkowane wieczysto			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	610 560,00	Nieruchomość użytkowana na mocy decyzji nr 23/20 z dnia 09.12.2020 r. o ustanowienie trwałego zarządu. Zabudowana budynkiem biurowym Skarbu Państwa, położona w Warszawie przy ul. Kruczej 36/Wspólnej 6, 00-522 w Warszawie, oznaczona w ewidencji gruntów jako działka nr 128 o powierzchni 6.784 m2, z obrębem 5-05-02 z księgą wieczystą KW Nr WA4M/00440624/1.

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 posiada
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie posiada
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	Umowa nr 12/III/P/75001/4300/23/BDG z dnia 17.02.2023 r. na usługę wydruku centralnego na 66 urządzeniach drukująco - kopiujących dostarczonych przez usługodawcę. Ministerstwo nie posiada informacji o wartości wynajmowanych urządzeń.
4	Środki transportu	0,00	Umowa najmu nr 35/III/P/75001/4300/21/BA z dnia 23.06.2023 r. z Express Sp.z o.o. (7 samochodów). Umowa najmu nr 39/III/P/75001/4300/24/BA z dnia 14.08.2024 r. z Express Sp.z o.o. (4 samochodów). Ministerstwo nie posiada informacji o wartości wynajmowanych środków transportu.

5	Inne środki trwałe	124 120,16	Siłownia telekomunikacyjna o wartości 10.296,80 zł. Węzeł teletransmisyjny o wartości 113.823,36 zł. Przekazane z Kancelarii prezesa Rady Ministrów na podstawie Protokołu Przekazania nr PT/z3 z dnia 01.01.2021 r.
---	--------------------	------------	--

1.6. Papiery wartościowe

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	21 320 026 510,63	123 961 692 113,60	Wartość akcji/udziałów w cenie nabycia wynosi 64.949.649.795,50 zł. Po dokonaniu odpisów aktualizujących w wysokości (-) 11.562.058.663,10 zł oraz korekty wyceny wartości akcji notowanych na GPW w wysokości 70.574.100.981,20 zł (saldo Wn) wartość posiadanych papierów wartościowych wynosi: 123.961.692.113,60 zł, z tego: spółki notowane na GPW 83.734.336.401,42 zł (liczba 3.635.140.299,00 szt) i nienotowane 40.227.355.712,18 zł (liczba 17.684.886.211,63 szt).
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie posiada
3	Inne	0,00	0,00	nie posiada

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	19 506,73	2 739 109,51	0,00	3 593,30	2 755 022,94
2	Należności długoterminowe	23 353 320,80	0,00	0,00	23 353 320,80	0,00
3	Łączna kwota:	23 372 827,53	2 739 109,51	0,00	23 356 914,10	2 755 022,94

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	689 962,17	67 188,97	0,00	239 779,00	517 372,14	Utworzenie rezerwy na zobowiązania związane z postępowaniami sądowymi, w tym dotyczące Szpitala Tymczasowego w Radomiu.
2	Inne	830 287,58	55 352,56	0,00	0,00	885 640,14	Utworzenie rezerwy na zobowiązania związane z adaptacją i utworzeniem Szpitali Tymczasowych - (dotyczy umowy nr 9/II/S/Węglókoks-Pyrzowice/FP-COVID-19/21/DZK i umowy nr 1/II/S/Węglókoks-Ustroń/FP-COVID-19/21/DZK).

3	Łączna kwota:	1 520 249,75	122 541,53	0,00	239 779,00	1 403 012,28	
---	---------------	--------------	------------	------	------------	--------------	--

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 posiada
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie posiada
c	powyżej 5 lat	0,00	nie posiada
	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 posiada
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie posiada

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 posiada
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie posiada
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie posiada
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie posiada
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	51 605,16	0,00	0,00	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy 46/III/P/75001/4210/23/BA na usługi sprzątania i dostarczenia środków czystości zawartej do dnia 31.07.2025 r. z Przedsiębiorstwem Handlowo-Usługowym "DTJ" Tomasz Jurczak.
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie posiada
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie posiada
8	Łączna kwota	0,00	51 605,16	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 posiada	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie posiada	0,00
3	Inne	nie posiada	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 posiada	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie posiada	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie posiada	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	nie posiada	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie posiada	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 posiada

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	317 948,22	
2	Nagrody jubileuszowe	574 556,44	
3	Inne	68 348 194,09	1) DWR za rok 2023 3.640.592,42 zł, 2) Składki na ubezpieczenie społeczne 8.788.715,33 zł, 3) Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 1.138.445,80 zł, 4) Świadczenie teleinformatyczne 755.970,56 zł, 5) Odpis na ZFŚS 949.580,43 zł, 6) Wpłaty na PPK 346.147,92 zł, 7) Świadczenia wynikające z przepisów BHP 92.885,93 zł, 8) Ryczałt za świadczenie pracy zdalnej 11.384,54 zł, 9) Odprawa pieniężna 57.081,10 zł, 10) Usługi zdrowotne 31.555,00 zł, 11) Szkolenia pracowników 361.577,89 zł, 12) Umowy zlecenia i dzieło 80.550,00 zł. 13) Pozostałe wynagrodzenia 52.093.707,17 zł.
4	Kwota razem	69 240 698,75	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Ministerstwo wg stanu na dzień 31.12.2024 r. posiada 22 szt. weksli in blanco będących zabezpieczeniem należytego wykonania umów, tj.: a) 2 szt. dotyczą zawartych dwóch umów pożyczek z Funduszu Reprywatyzacji na ogólną wartość 921.000.000,00 zł (suma wekslowa); b) 20 szt. - dotyczy 20 umów inwestycyjnych realizowanych ze środków KPO w ramach inwestycji A2.1.1- Inwestycje wspierające robotyzację i cyfryzację w przedsiębiorstwach. Łączna wartość przedmiotu zamówienia 20 umów to 297.866.615,73 zł.

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	51 302 723,17
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 wystąpiły	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie wystąpiły	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie wystąpiły	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie wystąpiły	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	1) Ministerstwo w 2024 r. uzyskało wpływy z tytułu dywidend w kwocie 5.403.628.618,76 zł, które zostały przekazane do: - Ministerstwa Finansów 70% w kwocie 3.781.994.462,70 zł, - Funduszu Inwestycji Kapitałowych 30% odpisu - kwota 1.620.854.754,12 zł, - Funduszu Reprywatyzacji 100% w kwocie 779.438,73 zł. 2) Ministerstwo w 2024 r. uzyskało wpływy ze zbycia akcji/udziałów w kwocie 12 499,36, które zostały przekazane do: - Ministerstwa Finansów jako odpis na Fundusz Reprywatyzacji w kwocie 270,25 zł, - Ministerstwa Finansów jako przychody ze zbycia akcji/udziałów w kwocie 7.337,46 zł, - ZUS jako odpis na Fundusz Rezerwy Demograficznej w kwocie 4.891,65 zł.	5 403 641 118,12

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	1) W bilansie jako należność długoterminowa wykazano kwotę 634.621.931,00 zł stanowiącą wartość nabytych/objętych akcji/udziałów, które na dzień bilansowy nie zostały wpisane do KRS, a zgodnie z polityką rachunkowości ujmuje się takie zdarzenia gospodarcze na koncie rozrachunkowym. Transakcje dotyczyły: a) Południowy Koncern Węglowy S.A kwota 155.611.931,00 zł, b) Polska Grupa Zbrojeniowa S.A kwota 478.670.000,00 zł, c) Poczta Polska S.A. kwota 340,000,00 zł - dotyczy udziałów Wojskowych Zakładów Kartograficznych Sp. z o.o. 2) W 2024 r. Ministerstwo

	przejęło od Kancelarii Prezesa Rady Ministrów należność z tytułu niewypłaconej w 2010 r. Skarbowi Państwa dywidendy przez Kieleckie Kopalnie Surowców Mineralnych S.A. w upadłości likwidacyjnej z siedzibą w Warszawie w kwocie 2.737.603,51 zł (należność główna 2.616.297,45 zł oraz naliczone odsetki 121.306,06 zł) uznanej na zatwierdzonej liście wierzytelności sygn. akt V Gup 7/12 Ap-3 przez Sąd Rejonowy w Kielcach. Ze względu na ponad roczny okres zalegania z płatnością przez Syndyka Masy Upadłościowej KKSM, należność wraz z odsetkami została objęta 100% odpisem aktualizującym.
--	--

Główny Księgowy

Mirosława Kołoczek

28-03-2025 14:33:39

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Olga Bulhak

28-03-2025 15:21:57