

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ministerstwo Spraw Zagranicznych AL.J.CH. Szucha 23 00-580 Warszawa		INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2019 r.	Adresat:
Numer identyfikacyjny REGON: 000177916			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-2019	
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak	
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U z 2019 r. poz.351 z późn.zm.) i ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019r. poz.869 z późn.zm.)	

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	podatkowa
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	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 umarzone jednorazowo.

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
13	inne	nałożności 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 każdego roku w wysokości kwoty zasądzonej od MSZ na rzecz powoda wg nieprawomocnych wyroków
8	wyceniane wg wartości nominalnej	fundusz socjalny
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.
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. 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	111 759 604,36	0,00	4 867 054,64	0,00	0,00	4 867 054,64
1	Środki trwałe	468 054 768,63	0,00	21 774 053,79	0,00	0,00	21 774 053,79
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	154 576 316,89	0,00	6 824 400,14	0,00	0,00	6 824 400,14
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	118 395 787,94	0,00	14 579 743,44	0,00	0,00	14 579 743,44
1.4	Środki transportu	5 042 116,11	0,00	79 000,00	0,00	0,00	79 000,00
1.5	Inne środki trwałe	23 215 676,86	0,00	290 910,21	0,00	0,00	290 910,21
2	Środki trwałe placówek	2 753 158 937,15	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	3 526 218,31	0,00	0,00	3 526 218,31	113 100 440,69
1	Środki trwałe	0,00	16 593 349,09	0,00	0,00	16 593 349,09	473 235 473,33
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 400 717,03

	inżynierii lądowej i wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	15 404 677,89	0,00	0,00	15 404 677,89	117 570 853,49
1.4	Środki transportu	0,00	576 500,00	0,00	0,00	576 500,00	4 544 616,11
1.5	Inne środki trwałe	0,00	612 171,20	0,00	0,00	612 171,20	22 894 415,87
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 875 634 566,61

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	110 450 667,10	0,00	3 049 756,54	0,00	3 526 218,31	109 974 205,33	1 308 937,26	3 126 235,36
1	Środki trwałe	195 566 078,63	0,00	14 255 677,12	16 958,00	16 540 381,50	193 298 332,25	272 488 690,00	279 937 141,08
1.1	Grunty	5 124 875,28	0,00	386 783,00	0,00	0,00	5 511 658,28	161 699 995,55	161 313 212,55
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	56 497 366,63	0,00	4 494 159,56	0,00	0,00	60 991 526,19	98 078 950,26	100 409 190,84
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	108 562 574,62	0,00	8 584 944,71	0,00	15 358 710,30	101 788 809,03	9 833 213,32	15 782 044,46
1.4	Środki transportu	3 795 621,82	0,00	477 578,00	0,00	576 500,00	3 696 699,82	1 246 494,29	847 916,29
1.5	Inne środki trwałe	21 585 640,28	0,00	312 211,85	16 958,00	605 171,20	21 309 638,93	1 630 036,58	1 584 776,94

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	brak
2	finansowe	0,00	brak

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 nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych 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	3 134 165,38	
4	Środki transportu	412 979,20	
5	Inne środki trwałe	40 724,72	

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	brak
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	12 235 021,85	675 143,36	9 581 025,81	252 304,97	3 076 834,43
2	Należności długoterminowe	8 965,56	-5 021,56	0,00	0,00	3 944,00
3	Łączna kwota:	12 243 987,41	670 121,80	9 581 025,81	252 304,97	3 080 778,43

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	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Łączna kwota:	0,00	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	

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

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 zobowiązań warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	niezabezpieczone na majątku m. in. toczące się postępowania sądowe, ze stosunku pracy, z tytułu naliczonych i potrąconych kar umownych	2 204 550,10
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	brak	0,00
3	Inne	brak	0,00
4	Łączna kwota		2 204 550,10

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 163.814.501,11; usł.informatyczne 8093868,75; polisy ubez. 205.770,00; miejsca postojowe 5.880,00	172 120 019,86
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	5 274 865,83	Wg stanu na 31.12.2019 wartość gwarancji i poręczeń 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	2 403 394,62	
2	Nagrody jubileuszowe	3 312 757,24	
3	Inne	1 941 643,11	ekwiwalenty urlopowe
4	Kwota razem	7 657 794,97	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	brak

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	9 967 323,69
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	zwrot kaucji zabezpieczającej realizację najmu powierzchni	1 506 734,53
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	brak	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	brak	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	brak	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	Wstrzymana inwestycja pn. okablowania sieci strukturalnej wraz z remontem modernizacyjnym pomieszczenia na budynkowy punkt dystrybucji - wykiegowano nakłady	96 555,00

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	brak

Główny Księgowy

Agnieszka Napieralska

17-06-2020 15:41:19

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Jolanta Stenicka

17-06-2020 16:05:52

