

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Urząd Zamówień Publicznych Postępu 17a 02-676 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 010828091	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa
--	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Urząd Zamówień Publicznych
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Postępu 17a 02-676 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Nadzór nad systemem zamówień publicznych
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zarządzenie Nr 267 Dyrektora Generalnego w sprawie dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla UZP. Koszty rodzajowe Urzędu nie podlegają rozliczeniu na kontach zespołu „5” – według typów działalności i ich rozliczenia. Wynik finansowy Urzędu ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Odpisów umorzeniowych dokonuje się za okresy roczne. Kwoty rocznych odpisów umorzeniowych ustala się metodą liniową. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Urząd posiada tzw. „magazyn podręczny” służący do przechowywania materiałów biurowych, środków czystości oraz drobnego sprzętu i części zamiennych, niezbędnych do zachowania ciągłości funkcjonowania Urzędu. Materiały te podlegają na koniec roku zinventaryzowaniu, wycenie oraz wykazaniu w aktywach bilansu. Dokonując wyceny przyjmuje się, że rozchód materiałów odbywa się według cen tych materiałów, które jednostka wcześniej nabyła.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
4	Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	3. Do pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zalicza się te, których cena nabycia nie przekracza 10.000 złotych i ich zakup finansowany jest ze środków na wydatki bieżące
2	metoda liniowa	1. Odpisów umorzeniowych dokonuje się za okresy roczne. 2. Podstawowymi środkami trwałymi oraz wartościami niematerialnymi i prawnymi są składniki majątkowe, których cena nabycia przekracza 10.000 złotych. Zakup podstawowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych finansowany jest ze środków inwestycyjnych. Środki te są umarzone stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. 4. Ulepszenie środka trwałego polega na przebudowie, rozbudowie, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, w tym także obejmuje wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których cena nabycia przekracza 10.000 złotych. Limit dotyczący ulepszenia powyżej 10.000 zł dotyczy składników majątku przyjętych po 31.12.2017 r. Ulepszenie dotyczące podstawowych środków trwałych finansowane jest ze środków inwestycyjnych.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	1) inwestycja rozpoczęta , 2) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne
8	wyceniane wg wartości nominalnej	5) środki pieniężne oraz pozostałe aktywa
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	3) zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego

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)

--	--

	inżynierii lądowej i wodnej							
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	22 500,01	0,00	0,00	22 500,01	4 733 038,81	
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422 455,10	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449 027,97	
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	7 436 233,60	0,00	90 391,53	0,00	0,00	7 526 625,13	84 044,54	401 745,47
1	Środki trwałe	4 361 714,24	0,00	454 451,52	0,00	22 500,01	4 793 665,75	1 108 384,25	810 856,13
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	3 733 024,16	0,00	362 122,09	0,00	22 500,01	4 072 646,24	865 591,26	660 392,57
1.4	Środki transportu	279 561,85	0,00	52 057,80	0,00	0,00	331 619,65	142 893,25	90 835,45
1.5	Inne środki trwałe	349 128,23	0,00	40 271,63	0,00	0,00	389 399,86	99 899,74	59 628,11

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	660 392,57	797 834,75	Wyceny dokonano na podstawie polisy ubezpieczeniowej.
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.4	Środki transportu	90 835,45	241 565,00	Wyceny dokonano na podstawie polisy ubezpieczeniowej.
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	59 628,11	0,00	brak danych o wartości rynkowej
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 wieczyste

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje	
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste	0,00		

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		
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	brak danych	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		
4	Środki transportu	0,00		
5	Inne środki trwałe	0,00		

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	98 273,58	667,48	0,00	29 004,96	69 936,10
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	98 273,58	667,48	0,00	29 004,96	69 936,10

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	

2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	
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)

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	
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		0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia		0,00
3	Inne		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		0,00
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	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	10 236,50	
2	Nagrody jubileuszowe	127 076,70	
3	Inne	387,84	ekwiwalent urlopowy
4	Kwota razem	137 701,04	

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	341,30
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	341,30

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	141 450,00
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		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	Pkt. II. 2.1 Wykazana kwota 341,30 zł to kwota o którą zmniejszono do kwoty 747,87 zł stan magazynu podręcznego - stan na koniec 2018 r. na podstawie inwentaryzacji magazynu podręcznego.	341,30

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 ramach należności krótkoterminowych 72.530 zł (stan początkowy) -23.053 zł (zmniejszenia) = 69.936,10 zł (stan końcowy) - dotyczy pożyczek mieszkaniowych z Funduszu Świadczeń Socjalnych. Natomiast 25.743,58 zł (stan początkowy) =667,48 (zwiększenia)\-5951,96 zł zmniejszenia=20459,10 zł (stan końcowy na koniec 2018r) - dotyczy należności od kontrahentów	