

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 31/12/2022 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-2022
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Księgi prowadzone są zgodnie 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	129 842 921,40	0,00	3 185 374,74	0,00	0,00	3 185 374,74
1	Środki trwałe	477 942 561,91	0,00	21 239 789,89	0,00	0,00	21 239 789,89
1.1	Grunty	166 824 870,83	0,00	7 229 807,21	0,00	0,00	7 229 807,21
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	162 165 145,83	0,00	6 083 257,89	0,00	0,00	6 083 257,89
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	120 928 315,35	0,00	7 198 478,27	0,00	0,00	7 198 478,27
1.4	Środki transportu	4 982 231,61	0,00	565 080,50	0,00	0,00	565 080,50
1.5	Inne środki trwałe	23 041 998,29	0,00	163 166,02	0,00	0,00	163 166,02
2	Środki trwałe placówek	3 148 234 580,82	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	1 307 369,77	0,00	0,00	1 307 369,77	131 720 926,37
1	Środki trwałe	0,00	3 718 634,43	0,00	0,00	3 718 634,43	495 463 717,37

1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174 054 678,04
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	0,00	0,00	0,00	0,00	168 248 403,72
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	3 300 323,30	0,00	0,00	3 300 323,30	124 826 470,32
1.4	Środki transportu	0,00	215 742,00	0,00	0,00	215 742,00	5 331 570,11
1.5	Inne środki trwałe	0,00	202 569,13	0,00	0,00	202 569,13	23 002 595,18

2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 218 771 482,22
---	------------------------	------	------	------	------	------	------------------

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	121 392 376,72	0,00	6 081 805,20	0,00	1 307 369,77	126 166 812,15	8 450 544,68	5 554 114,22
1	Środki trwałe	210 033 370,46	0,00	14 652 330,56	0,00	3 704 797,12	220 980 903,90	267 909 191,45	274 482 813,47
1.1	Grunty	6 285 224,28	0,00	386 783,00	0,00	0,00	6 672 007,28	160 539 646,55	167 382 670,76
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	70 510 810,50	0,00	4 348 907,12	0,00	0,00	74 859 717,62	91 654 335,33	93 388 686,10

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	109 773 985,38	0,00	9 122 262,33	0,00	3 286 485,99	115 609 761,72	11 154 329,97	9 216 708,60
1.4	Środki transportu	3 611 198,72	0,00	447 168,19	0,00	215 742,00	3 842 624,91	1 371 032,89	1 488 945,20
1.5	Inne środki trwałe	19 852 151,58	0,00	347 209,92	0,00	202 569,13	19 996 792,37	3 189 846,71	3 005 802,81

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	.

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	7 535 874,00	.
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 196 999,01	.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 001 609,15	.
4	Środki transportu	543 545,54	.
5	Inne środki trwałe	1 011 452,12	.

1.6. Papiery wartościowe				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych	Dodatkowe informacje

			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	2 722 744,23	520 608,12	545 644,47	126 273,94	2 571 433,94
2	Należności długoterminowe	20 576,00	-4 539,22	0,00	0,00	16 036,78
3	Łączna kwota:	2 743 320,23	516 068,90	545 644,47	126 273,94	2 587 470,72

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	52 044,88	74 996,28	52 044,88	0,00	74 996,28	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	.
3	Łączna kwota:	52 044,88	74 996,28	52 044,88	0,00	74 996,28	

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	.
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, nieuznana wartość zafakturowanej usługi	8 326 115,87
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	.	0,00
3	Inne	.	0,00
4	Łączna kwota		8 326 115,87

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 12.298.252,41; opłata za szkolenie 56.332,50; składki do organizacji międzynarodowych 384.320.458,78	396 675 043,69
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	4 459 053,13	.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	2 898 250,77	
2	Nagrody jubileuszowe	4 536 966,66	

3	Inne	2 004 649,66	.
4	Kwota razem	9 439 867,09	

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	6 975 893,56
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	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	Otrzymano nieodpłatnie w trwały zarząd budynek wraz z gruntem, o wartości 8.438.000 zł

Główny Księgowy

Agnieszka Napieralska

14-04-2023 09:02:10

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Jolanta Sienicka

14-04-2023 09:25:52