

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji Stefana Batorego 5 02-591 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 012293240	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	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Stefana Batorego 5 02-591 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Realizacja zadań Ministra - kierowanie działem administracji rządowej: administracja publiczna, sprawy wewnętrzne, wyznania religijne oraz mniejszości narodowe i etniczne. Nadzór nad działalnością regionalnych izb obrachunkowych.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Kierownicy jednostek budżetowych resortu spraw wewnętrznych i administracji ustalają zasady (politykę) rachunkowości w oparciu o przepisy art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911 ze zm.).

4.1		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
1	jednostka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych	Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	-
2	metoda liniowa	Metodą liniową umarzane są środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł.

4.2		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Wyceniane wg cen nabycia są: środki trwale, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwale, pozostałe wartości niematerialne i prawne oraz zbiory biblioteczne
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	-
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	-
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	-
13	inne	Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Składniki majątku wytworzone we własnym zakresie.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	-
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Majątek nabyty w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób w przypadku gdy darczyńca nie określił wartości.

5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	-
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Środki trwałe w budowie.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężne i fundusze własne.
3	wyceniane wg wartości przeszacowanej	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny środków trwałych stosownie do odrębnych przepisów

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	inne	Stosownie do obowiązujących przepisów w sprawozdaniu finansowym dokonano odpowiednich wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami resortu.

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	517 226 814,04	0,00	54 429 005,18	417 563,35	5 811 922,29	60 658 490,82
1	Środki trwałe	17 704 380 610,06	0,00	648 352 068,17	182 078 803,44	1 063 141 809,42	1 893 572 681,03
1.1	Grunty	2 563 172 528,02	0,00	1 106 175,36	0,00	193 515 762,76	194 621 938,12
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	6 397 475 269,58	0,00	81 234 730,18	130 146 826,27	250 093 508,32	461 475 064,77
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 827 490 129,64	0,00	169 331 382,84	25 878 200,79	113 444 750,32	308 654 333,95
1.4	Środki transportu	2 695 397 155,50	0,00	248 300 382,32	16 804 368,66	316 457 388,57	581 562 139,55
1.5	Inne środki trwałe	2 220 845 527,32	0,00	148 379 397,47	9 249 407,72	189 630 399,45	347 259 204,64
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

		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	obrotowego (2+7-12) (13)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	5 645 631,86	308 818,00	3 371 176,88	9 325 626,74	568 559 678,12
1	Środki trwałe	0,00	271 863 213,05	5 751 808,48	727 710 758,82	1 005 325 780,35	18 592 627 510,74
1.1	Grunty	0,00	517 179,60	0,00	188 049 252,46	188 566 432,06	2 569 228 034,08
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	42 269 204,99	2 247,22	105 847 074,02	148 118 526,23	6 710 831 808,12
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	112 432 948,61	1 856 271,93	73 010 847,07	187 300 067,61	3 948 844 395,98
1.4	Środki transportu	0,00	58 362 073,58	2 280 606,35	248 183 901,64	308 826 581,57	2 968 132 713,48
1.5	Inne środki trwałe	0,00	58 281 806,27	1 612 682,98	112 619 683,63	172 514 172,88	2 395 590 559,08
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	475 391 352,91	0,00	35 247 359,21	12 489 924,17	8 759 308,09	514 369 328,20	41 835 461,13	54 190 349,92
1	Środki trwałe	10 079 357 776,54	0,00	693 380 038,63	439 809 695,60	731 894 532,69	10 480 652 978,08	7 625 022 833,52	8 111 974 532,66
1.1	Grunty	0,00	0,00	535 042,92	2 645 490,01	0,00	3 180 532,93	2 563 172 528,02	2 566 047 501,15
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	2 574 386 240,14	0,00	159 678 644,41	92 504 099,59	106 784 972,29	2 719 784 011,85	3 823 089 029,44	3 991 047 796,27

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 250 779 749,95	0,00	192 103 138,86	68 598 562,67	184 645 826,35	3 326 835 625,13	576 710 379,69	622 008 770,85
1.4	Środki transportu	2 189 993 775,67	0,00	168 567 269,70	123 064 086,88	281 310 193,08	2 200 314 939,17	505 403 379,83	767 817 774,31
1.5	Inne środki trwałe	2 064 198 010,78	0,00	172 495 942,74	152 997 456,45	159 153 540,97	2 230 537 869,00	156 647 516,54	165 052 690,08

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	537 336,00	935 982,00	-
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	397 453,88	464 721,00	-
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.

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.

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	132 181 399,69	-

1.5.

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	23 856,00	-
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 303 664,95	-
3	Urządzenia techniczne i maszyny	34 076 580,85	-
4	Środki transportu	6 339 764,13	-
5	Inne środki trwałe	45 015 526,49	-

1.6.

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

1	Akcje i udziały	13 065 038,00	130 650 380,00	Akcje Polskiej Wytwórni Papierów Wartościowych S.A. wg wartości nominalnej.
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	66 200 996,46	18 433 226,49	7 048 413,06	6 761 495,21	70 824 314,68
2	Należności długoterminowe	208 854,00	605 059,91	0,00	597 131,80	216 782,11
3	Łączna kwota:	66 409 850,46	19 038 286,40	7 048 413,06	7 358 627,01	71 041 096,79

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	-	-	0,00

	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	-	0,00
3	Inne	Odroczona administracyjna kara pieniężna.	5 700,00
4	Łączna kwota		5 700,00

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			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	Prenumeraty, subskrypcje i abonament rtv.	115 496,54
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	Zasądzona renta.	269 828,37
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą głównie należności długoterminowych.	3 279 222,58
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą głównie szkód.	15 910 598,79

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	373 262 873,68	Gwarancje bankowe oraz poręczenia dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umów i właściwego usunięcia wad i usterek.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	140 497 272,45	-
2	Nagrody jubileuszowe	90 016 777,52	-
3	Inne	736 051 883,21	Pozostałe świadczenia wypłacane na rzecz funkcjonariuszy i pracowników resortu.
4	Kwota razem	966 565 933,18	

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	0,00
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	Ustalenie wynagrodzenia za ustanowienie służebności gruntowej	627 031,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Otrzymane odszkodowania	51 284,08
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Przedawniona należność	11 871,68

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	-

Główny Księgowy

Waldemar Nowak

30-04-2019 15:39:53

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Dariusz Smarzewski

30-04-2019 15:49:45