

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji Stefana Batorego 5 02-591 Warszawa</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 012293240</p>	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2020 r.	<p>Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa</p>
--	---	--

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 działami administracji rządowej: administracja publiczna, sprawy wewnętrzne, wyznania religijne oraz mniejszości narodowe i etniczne. Nadzór nad działalnością regionalnych izb obrachunkowych.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2020
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 2021 r. poz. 217) 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 2020 r. poz. 342).

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Metodą liniową umarzone są środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Wyceniane wg cen nabycia są: środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe, pozostałe wartości niematerialne i prawne oraz zbiory biblioteczne.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Składniki majątku wytworzone we własnym zakresie.
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.
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, dobra kultury.
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	Składniki majątku stanowiące niedobory/nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji
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.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	
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 w kwocie wymaganej zapłaty.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
5	istotne zdarzenia, które nastąpiły pomiędzy dniem bilansowym a dniem sporządzenia bilansu	Z dniem 1 lipca 2020 r. na mocy przepisów ustawy z dnia 23 stycznia 2020 r. o zmianie ustawy o Państwowej Inspekcji Sanitarnej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 322) zlikwidowana została jednostka podległa Ministrowi Spraw Wewnętrznych i Administracji pn. Państwowa Inspekcja Sanitarna Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji.
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	676 122 399,84	0,00	96 319 787,93	1 095 282,96	8 570 132,76	105 985 203,65
1	Środki trwałe	19 706 475 972,69	0,00	703 705 233,12	422 759 335,02	366 831 857,38	1 493 296 425,52
1.1	Grunty	2 436 183 110,87	0,00	0,00	0,00	17 461 548,22	17 461 548,22
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	7 183 916 593,06	0,00	96 926 483,22	317 706 834,84	88 005 829,72	502 639 147,78
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 034 054 413,79	0,00	241 995 062,37	56 795 495,86	70 596 572,82	369 387 131,05
1.4	Środki transportu	3 381 647 573,79	0,00	240 549 110,90	21 529 041,26	104 472 161,32	366 550 313,48
1.5	Inne środki trwałe	2 670 674 281,18	0,00	124 234 576,63	26 727 963,06	86 295 745,30	237 258 284,99
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	7 348 887,17	0,00	17 971 764,13	25 320 651,30	756 786 952,19
1	Środki trwałe	0,00	289 646 405,67	8 154 568,29	294 795 558,39	592 596 532,35	20 607 175 865,86
1.1	Grunty	0,00	14 365,00	0,00	44 139 092,23	44 153 457,23	2 409 491 201,86
1.1.1	Grunty stanowiące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	8 135 560,68	1 397 925,75	36 084 617,40	45 618 103,83	7 640 937 637,01
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	150 102 359,83	2 875 235,74	40 059 563,62	193 037 159,19	4 210 404 385,65
1.4	Środki transportu	0,00	66 430 312,07	2 438 871,94	153 911 083,93	222 780 267,94	3 525 417 619,33
1.5	Inne środki trwałe	0,00	64 963 808,09	1 442 534,86	20 601 201,21	87 007 544,16	2 820 925 022,01
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	575 997 388,50	0,00	80 603 083,20	10 630 410,89	25 554 120,76	641 676 761,83	100 125 011,34	115 110 190,36
1	Środki trwałe	10 948 893 068,25	0,00	880 035 121,92	124 987 273,71	497 710 091,66	11 456 205 372,22	8 757 582 904,44	9 150 970 493,64
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 436 183 110,87	2 409 491 201,86
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	2 868 370 899,58	0,00	180 220 503,85	6 446 391,52	24 467 988,61	3 030 569 806,34	4 315 545 693,48	4 610 367 830,67
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 314 379 123,35	0,00	241 129 211,32	20 008 161,77	177 077 385,90	3 398 439 110,54	719 675 290,44	811 965 275,11
1.4	Środki transportu	2 276 824 574,89	0,00	285 657 042,79	15 967 137,93	215 834 238,05	2 362 614 517,56	1 104 822 998,90	1 162 803 101,77
1.5	Inne środki trwałe	2 489 318 470,43	0,00	173 028 363,96	82 565 582,49	80 330 479,10	2 664 581 937,78	181 355 810,75	156 343 084,23

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	447 937,16	756 900,99	Wartość rynkowa na podstawie wyceny ubezpieczyciela.
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 wieczyste

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje	
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste	115 087 374,27		

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	248 201,80		
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 750 202,63		
3	Urządzenia techniczne i maszyny	65 642 969,84		
4	Środki transportu	8 926 272,48		
5	Inne środki trwałe	56 714 861,06		

1.6. Papiery wartościowe

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	78 808 773,30	29 359 399,23	5 349 550,64	3 596 293,62	99 222 328,27
2	Należności długoterminowe	153 100,26	225 620,70	0,00	153 100,26	225 620,70
3	Łączna kwota:	78 961 873,56	29 585 019,93	5 349 550,64	3 749 393,88	99 447 948,97

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 zobowiązań 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
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	250,00
3	wyceniane wg wartości przeszacowanej	27 266,61
8	wyceniane wg wartości nominalnej	90 941,61

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne		39 766,38
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		63 000,00
13.4	Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów		25 428,81
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów	Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą głównie należności długoterminowych.	1 341 568,57

	budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą głównie szkód.	20 563 869,42

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	487 476 763,75	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	235 076 023,66	
2	Nagrody jubileuszowe	119 332 719,70	
3	Inne	896 057 508,79	Pozostałe świadczenia wypłacane na rzecz funkcjonariuszy i pracowników resortu.
4	Kwota razem	1 250 466 252,15	

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	5 068 078,86
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	Otrzymane odszkodowanie i kara.	1 587,89
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Wartość nieumorzonego środka trwałego.	174 620,44

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

28-05-2021 12:51:46

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Władysław Budzeń

28-05-2021 13:55:39