

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ministerstwo Obrony Narodowej Al. Niepodległości 218 00-911 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 000665337		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.		Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	48 202 111 439,50	50 582 555 061,25	A. Fundusze	81 082 074 591,76	92 219 579 280,05
I. Wartości niematerialne i prawne	163 899 627,75	188 090 745,90	I. Fundusz jednostki	110 955 727 844,78	123 526 529 490,11
II. Rzeczowe aktywa trwałe	48 031 143 562,23	50 387 788 985,91	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-29 873 653 253,02	-31 306 950 210,06
1. Środki trwałe	38 208 259 727,57	40 415 363 944,76	1. Zysk netto (+)	0,00	332 997 507,82
1.1. Grunty	13 107 290 689,88	13 219 610 476,80	2. Strata netto (-)	-29 873 653 253,02	-31 639 947 717,88
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 554 432 219,00	11 478 477 364,49	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 491 558 144,90	4 978 021 781,32	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	7 734 952 866,89	8 275 910 676,52	C. Państwowe fundusze celowe	263 098 496,28	448 891 970,75
1.5. Inne środki trwałe	2 320 025 806,90	2 463 343 645,63	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 036 703 058,70	2 117 865 042,99
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 649 349 210,85	7 968 788 219,81	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 173 534 623,81	2 003 636 821,34	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 473 276 465,06	1 916 286 917,17
III. Należności długoterminowe	7 068 249,52	6 675 329,44	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	206 505 559,39	407 939 709,22
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	140 377 098,72	134 913 877,40
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	69 141 362,19	114 778 379,92
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	519 255 239,27	548 364 539,46
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	89 476 504,42	244 106 384,44

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	221 920 931,86	237 847 635,23
B. Aktywa obrotowe	35 179 764 707,24	44 203 781 232,54	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 434 227,95	151 081,04
I. Zapasy	25 700 186 364,24	26 704 952 231,48	8. Fundusze specjalne	225 165 541,26	228 185 310,46
1. Materiały	7 824 772 622,26	8 828 667 908,02	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	221 263 535,01	225 900 372,40
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	3 902 006,25	2 284 938,06
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	36 210 793,92	59 790 188,73
4. Towary	17 875 413 741,98	17 876 284 323,46	IV. Rozliczenia międzyokresowe	527 215 799,72	141 787 937,09
II. Należności krótkoterminowe	8 780 458 098,11	16 599 861 247,52			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	7 320 623 550,69	14 876 256 682,15			
2. Należności od budżetów	18 322 597,91	2 662,31			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 352,42	163 354,07			
4. Pozostałe należności	1 441 462 284,01	636 352 852,64			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	12 313,08	1 087 085 696,35			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	691 100 136,67	895 396 033,02			
1. Środki pieniężne w kasie	51 331,16	58 559,08			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	427 709 722,94	438 934 401,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	263 098 496,28	0,00			
4. Inne środki pieniężne	223 842,07	543 605,44			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	16 744,22	455 859 467,50			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 020 108,22	3 571 720,52			
Suma aktywów	83 381 876 146,74	94 786 336 293,79	Suma pasywów	83 381 876 146,74	94 786 336 293,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CZĘŚCI BUDŻETOWEJ

Łeśzek MALINOWSKI

DYREKTOR
DEPARTAMENTU BUDŻETOWEJ

P. Bartczak
Paweł BARTCZAK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ministerstwo Obrony Narodowej Al. Niepodległości 218 00-911 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 000665337	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	184 777 117,18	25 825 755,73	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	10 157 058,21	-20 319,85	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	174 620 058,97	25 846 075,58	
B. Koszty działalności operacyjnej	29 521 612 134,86	32 066 040 985,62	
I. Amortyzacja	4 118 915 403,15	4 774 748 972,50	
II. Zużycie materiałów i energii	2 983 033 278,91	3 604 430 994,27	
III. Usługi obce	4 125 828 558,87	4 646 732 316,17	
IV. Podatki i opłaty	323 910 104,20	331 391 166,18	
V. Wynagrodzenia	8 512 691 500,87	8 946 971 145,16	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 835 678 130,69	9 075 102 470,44	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	616 281 724,03	678 630 592,85	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23 769,03	41 079,25	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 209 983,20	7 992 248,80	
X. Pozostałe obciążenia	39 681,91	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-29 336 835 017,68	-32 040 215 229,89	

D. Pozostałe przychody operacyjne	2 317 879 268,12	2 070 910 798,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	29,22	7 467,99
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 317 879 238,90	2 070 903 330,06
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 136 655 959,59	1 708 372 550,98
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	2 136 655 959,59	1 708 372 550,98
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-29 155 611 709,15	-31 677 676 982,82
G. Przychody finansowe	46 638 435,78	403 498 149,84
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	6 706 511,63	9 675 918,94
III. Inne	39 931 924,15	393 822 230,90
H. Koszty finansowe	764 679 979,65	32 771 377,08
I. Odsetki	2 451 821,12	3 436 249,62
II. Inne	762 228 158,53	29 335 127,46
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-29 873 653 253,02	-31 306 950 210,06
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-29 873 653 253,02	-31 306 950 210,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CZĘŚCI BUDŻETOWEJ

Leszek MALINOWSKI

DYREKTOR
DEPARTAMENTU BUDŻETOWEGO

Paweł BARTCZAK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ministerstwo Obrony Narodowej Al. Niepodległości 218 00-911 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 000665337	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	102 650 027 028,33	110 438 100 838,22	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	55 299 907 479,82	54 797 990 706,29	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	315 124 486,01	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	36 824 335 047,83	42 312 684 980,76	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	3 996 554 701,89	2 377 797 236,56	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	3 045 041 779,18	1 607 517 563,36	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	8 999 521 423,28	5 668 898 635,77	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	2 119 330 041,63	2 831 092 289,84	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	46 993 368 717,51	41 709 425 581,02	
2.1. Strata za rok ubiegły	27 752 680 025,10	29 356 026 246,46	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	179 055 428,24	164 485 572,45	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 535 195 965,35	4 070 884 798,07	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 789 302 920,35	465 701 429,83	

2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	9 290 586 743,71	4 310 467 087,76
2.9. Inne zmniejszenia	2 446 547 634,76	3 341 860 446,45
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	110 956 565 790,64	123 526 665 963,49
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-29 873 653 253,02	-31 306 950 210,06
1. zysk netto (+)	0,00	332 997 507,82
2. strata netto (-)	-29 873 653 253,02	-31 639 947 717,88
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	81 082 912 537,62	92 219 715 753,43

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CZĘŚCI BUDŻETOWEJ


Leszek MALINOWSKI

DYREKTOR
DEPARTAMENTU BUDŻETOWEGO


Paweł BARTCZAK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ministerstwo Obrony Narodowej Al. Niepodległości 218 00-911 Warszawa		INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa		Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa	
Numer identyfikacyjny REGON: 000665337		sporządzona na dzień 31/12/2018 r.			
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego					
Lp.	Etykieta			Wartość	
1					
1.1	Nazwa jednostki	Ministerstwo Obrony Narodowej			
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa			
1.3	Adres jednostki	Al. Niepodległości 218 00-911 Warszawa			
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Obrona Państwa oraz organizacja systemu funkcjonowania Sił Zbrojnych RP, bezpieczeństwo cybernetyczne, udział RP w wojskowych przedsięwzięciach międzynarodowych oraz w zakresie wywiązywania się ze zobowiązań militarnych wynikających z umów międzynarodowych.			
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018			
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak			
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Przyjęte w Ministerstwie Obrony Narodowej zasady rachunkowości zostały opracowane zgodnie z zasadami określonymi we Wzorcowej polityce rachunkowości dla jednostek budżetowych prowadzących księgi rachunkowe z wykorzystaniem zintegrowanego wieloszczeblowego systemu informatycznego resortu obrony narodowej (ZWSI RON) wprowadzonej decyzją Ministra Obrony Narodowej Nr 1/DB z dnia 18 grudnia 2018r.			

4.1		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
1	jednostka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych	Nie dokonuje się odpisów amortyzacyjnych względem dóbr kultury
5	inne	nie dotyczy
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do	Pozostałe środki trwałe, sprzęt wojskowy oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. umarzone są w 100 % pod data przyjęcia do użytkowania.

	używania, przez spisanie w koszty	
2	metoda liniowa	Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz sprzęt wojskowy o wartości równej i przekraczającej 10 000 zł
4.2		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz materiały wyceniane są wg cen nabycia. Pozostałe-środki trwałe, sprzęt wojskowy oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej od 3.500 zł do 10.000 zł są ujęte w ewidencji środków trwałych jako majątek niskocenny a ich wartość początkowa jest jednorazowo odpisywana w ciężar kosztów w miesiącu oddania do użytkowania.
10	cenę ewidencyjną materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Do ewidencji materiałów stosuje się ceny ewidencyjne w wysokości rzeczywistych cen zakupu lub nabycia. Rozchód materiałów jest wyceniany według ceny średniej ważonej, dla każdego indeksu materiałowego, ustalonej po każdym przychodzie i rozchodzie
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	Materiały biurowe nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej, w momencie zakupu spisywane są w koszty.
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Materiały niskocenne wydane do użytkowania prowadzone są tylko ilościowo.
13	inne	Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów w tym zaliczki udzielone z tytułu dostaw i usług wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty, przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Do materiałów w ciężar kosztów odnoszone są: prasa codzienna oraz dzienniki, tygodniki, miesięczniki, zakupy realizowane z wydatków z funduszu ilościowościowego i reprezentacyjnego, przedmioty administracyjno-biurowe, wydawnictwa fachowe, środki higieny, materiały piśmienne, papeterie, koperty, papier z logo jednostki, teczki papierowe, kwiaty, wiązanki okolicznościowe, znicze
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	W przypadku braku możliwości ustalenia ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, aktywa wycenia się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu lub według ustalonej ceny rynkowej z dnia nabycia. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne nabyte w drodze darowizny ujmują się w ewidencji w wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Roszczenia wobec osób odpowiedzialnych za niedobory zawinione (szkody) ustalane są w aktualnej wartości rynkowej niedoboru. Roszczenie z tytułu niedoboru używanego składnika majątku ustala się w wartości netto.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych	

	Wyceny dokonuje się przez przemnożenie spisanych na arkuszach ilości przez stosowaną w księgowości jednostki cenę ewidencyjną, jest to wycena na potrzeby rozliczenia inwentaryzacji, w tym osób odpowiedzialnych materialnie
7	Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
8	Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi odsetkami. Należności ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich powstania i według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności z tym, że odsetki ujmują się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału. Zobowiązania ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich powstania i według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z tym, że odsetki ujmują się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.
2	Koszt wytworzenia we własnym zakresie środka trwałego, środka trwałego w budowie obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z budową, montażem, ulepszeniem środka trwałego oraz dostosowaniem głównie wartości zużytych materiałów i usług bezpośrednich oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z budową, montażem, przystosowaniem i ulepszeniem środka trwałego

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
1	zmiana zasad rachunkowości	W roku 2018 dysponent części dokonał zmiany w Wzorcowej Polityce Rachunkowości w zakresie ewidencji należności z tytułu dochodów budżetowych, których ewidencję przeniesiono z konta 720 "Przychody z tytułu dochodów budżetowych" na konto 760 "Inne przychody operacyjne. Powyższe przełożyło się jednocześnie na zmianę prezentacji przychodów z tytułu dochodów budżetowych w Rachunku zysków i strat.
4	zmiana przedmiotu działalności / przyjęcie nowych zadań przez jednostki budżetowe	Przyjęcie nowych zadań w zakresie rozliczania zaliczek udzielonych w ramach amerykańskiego programu FMS
7	inne	nie dotyczy
6	przyjęty próg istotności	Próg istotności ustala się na 1% sumy bilansowej z ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego, a w przypadku jednostek nowopowstałych na 1% wartości planu finansowego przydzielonego w pierwszym roku działania.
5	istotne zdarzenia, które nastąpiły pomiędzy dniem bilansowym a dniem sporządzenia bilansu	nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Rodzaj			Inne
			Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	
Zwiększenia						

	(brutto) stan na początek roku obrotowego	(3)	(4)	(5)	(6)	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	186 328 547,28	145 174,57	0,00	186 473 721,85	
I	Środki trwałe	0,00	11 800 490 640,43	1 280 412 317,28	342 563 056,15	13 423 466 013,86	
I.1	Grunty	0,00	138 471 186,05	15 510 633,56	37 087 004,85	191 068 824,46	
I.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	1 037 479 752,98	551 598 828,07	166 781 091,45	1 755 859 672,50	
I.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	2 243 066 975,85	240 970 274,06	66 463 307,87	2 550 500 557,78	
I.4	Środki transportu	0,00	6 833 055 746,74	306 011 849,78	29 873 544,37	7 168 941 140,89	
I.5	Inne środki trwałe	0,00	1 548 416 978,81	166 320 731,81	42 358 107,61	1 757 095 818,23	
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

Lp.	Rodzaj	Zmniejszenia			Ogółem
		Aktualizacja	Inne		

Wyszczególnienie	(8)	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	(11)	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	51 349 692,58	6 559 830,88	205 287,47	58 114 810,93	1 039 048 998,75
I Środki trwałe	0,00	5 947 200 169,71	620 155 229,47	132 528 109,55	6 699 883 508,73	119 759 428 213,06
I.1 Grunty	0,00	50 595 556,76	12 282 737,44	15 870 763,34	78 749 037,54	13 219 610 476,80
I.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	207 081 942,56	17 942 383,77	13 751,69	225 038 078,02	27 836 181 993,85
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	899 739 642,96	119 863 799,35	46 979 038,30	1 066 582 480,61	15 343 892 290,80
1.4 Środki transportu	0,00	4 328 459 465,63	430 484 370,75	2 088 388,14	4 761 032 224,52	52 850 417 694,26
1.5 Inne środki trwałe	0,00	461 323 581,80	39 581 938,16	67 576 168,08	568 481 688,04	10 509 325 757,35
2 Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 078 060,00

I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)

Lp.	Rodzaj		Umorzenie				Stan/rok		Wartość netto	
	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	746 790 460,08	0,00	121 002 245,54	2 233 923,23	19 068 376,00	850 958 252,85	163 899 627,75	188 090 745,90	
I	Środki trwałe	74 827 585 980,36	0,00	4 574 891 247,40	2 115 863 865,78	2 174 276 825,24	79 344 064 268,30	38 208 259 727,57	40 415 363 944,76	
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 107 290 689,88	13 219 610 476,80	
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	15 750 928 180,37	0,00	603 284 098,06	24 219 778,35	20 727 427,42	16 357 704 629,36	10 554 432 219,00	11 478 477 364,49	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	9 368 416 068,73	0,00	1 180 513 411,84	266 554 846,01	449 613 817,10	10 365 870 509,48	4 491 558 144,90	4 978 021 781,32	
1.4	Środki transportu	42 707 555 911,00	0,00	1 788 435 588,73	1 584 253 121,98	1 505 737 603,97	44 574 507 017,74	7 734 952 866,89	8 275 910 676,52	
1.5	Inne środki trwałe	7 000 685 820,26	0,00	1 002 658 148,77	240 836 119,44	198 197 976,75	8 045 982 111,72	2 320 025 806,90	2 463 343 645,63	

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
-----	-----------------	-----------------	----------------------

	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	
1.1	Grundy	0,00
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00
1.4	Środki transportu	0,00
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00

1.3.		Dodatkowe informacje
Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych
1	niefinansowe	0,00
2	finansowe	0,00

1.4.		Dodatkowe informacje
Lp.	Opis	Kwota
1	Wartość gruntów użytkowanych w całości	371 094 926,00
		Służba Kontrwywiadu Wojskowego

1.5.		Dodatkowe informacje
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
1	Grundy	3 237 074 582,54
		majątek obcy

2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	177 558 726,49	majątek obcy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	43 850 357,56	majątek obcy
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	92 881,05	majątek obcy

1.6.

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	nie dotyczy
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Inne	0,00	0,00	nie dotyczy

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	312 219 354,57	56 180 033,79	1 659 633,43	65 853 687,08	300 886 067,85
2	Należności długoterminowe	13 430 073,82	2 495,29	0,00	13 373 790,84	58 778,27
3	Łączna kwota:	325 649 428,39	56 182 529,08	1 659 633,43	79 227 477,92	300 944 846,12

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	36 043 750,16	41 303 143,05	226 644,15	17 330 060,33	59 790 188,73	Rezerwę utworzono dla zabezpieczenia

toczących się postępowani sądowych dotyczących nienależytego wykonania umów przez kontrahentów w wyniku czego zamawiający nie wypłacili wynagrodzeń lub potrącili je z bieżących zobowiązań realizowanych wobec kontrahentów. Ponadto rezerwę utworzono z tytułu niewyplacenia odprawy w związku z ustaniem stosunku pracy pracownika cywilnego wojska oraz .toczących się postępowani sądowych o wypłatę odpraw dla pracowników cywilnych, którzy otrzymali odprawy w związku z odejściem z zawodowej służby wojskowej.

2	Inne	167 043,76	2 778,23	0,00	169 821,99	0,00	Kontrahent obciążony dysponenta fakturami, których on nie przyjął. Rezerwę utworzono przed skierowaniem sprawy przez kontrahenta na drogę postępowania sądowego. Ostatecznie wyrok sądu potwierdził roszczenia kontrahenta w związku z powyższym Wojskowy Oddział Gospodarczy zapłacił zobowiązania.
3	Łączna kwota:	36 210 793,92	41 305 921,28	226 644,15	17 499 882,32	59 790 188,73	

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	nie dotyczy
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	nie dotyczy
	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	nie dotyczy

2 z tytułu leasingu zwrotnego | 0,00 | nie dotyczy

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)						
Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
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	Najistotniejsze wartości zobowiązań warunkowych to: zobowiązanie warunkowe w kwocie 49.535.512,39 zł dotyczy kontrahenta TERMA A.S. - powstało w związku z powództwem wzajemnym, aktualnie toczy się spór przed Sądem Okręgowym w Warszawie. Zobowiązanie warunkowe w kwocie 3.652.120,55 zł dotyczy kontrahenta Instytut Techniczny Wojsk Lotniczych - zapłata uzależniona jest od korzystnego rozstrzygnięcia dla Skarbu Państwa postępowania toczącego się przed Sądem Okręgowym w Warszawie w sprawie TERMA A.S. Zobowiązanie warunkowe w kwocie 12.722.751,00 zł dotyczy konsorcjum Ośrodek Badawczo-Rozwojowy Urządzeń Mechanicznych "OBRUM" oraz Zakładów Mechanicznych "Bumar - Łabędy" - powstało na skutek wniesienia przez konsorcjum powództwa przeciwko Skarbowi Państwa - Inspektoratowi Uzbrojenia, który należał i potrącił z wynagrodzenia wykonawcy kary umowne. Zobowiązanie warunkowe w kwocie 129.150,00 zł dotyczy kontrahenta PIMCO Sp. z o.o. - powstało na skutek wniesienia przez kontrahenta pozwu do Sądu Okręgowego w Warszawie w związku z odstąpieniem przez Inspektorat Uzbrojenia do zawartej umowy. Zobowiązania warunkowe dotyczą wniesionego odwołania od wyroku sądu pierwszej instancji w sprawie wypłaty odprawy emerytalnej dla pracownika, który ma prawo do emerytury jako żołnierza zawodowy. Ponadto zobowiązania warunkowe utworzone w związku z toczącymi się postępowaniami sądowymi dotyczącymi wykonania przez wykonawców dodatkowych robót nieobjętych umowami, roszczeniami podwykonawców oraz z tytułu niestłusnie naliczonych	81 245 873,12

	przez zamawiających kar umownych za realizację usług remontowo – budowlanych i dostaw. Dodatkowo zobowiązania warunkowe obejmują sprawę prowadzone przez Prokuratorię Generalną RP w związku z bezprawnym zasiedzeniem nieruchomości oraz roszczenia wniesione przez poszkodowane osoby cywilne lub ich krewnych o zadośćuczynienie za krzywdę wyrządzoną przez żołnierzy podczas pełnienia służby jak również roszczenia żołnierzy poszkodowanych podczas ćwiczeń na poligonie w związku z uszczerbkiem na zdrowiu.	
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne	0,00
4	Łączna kwota	81 245 873,12

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
5	składki członkowskie opłacone z góry	3 451 141,23

1.13.2-6

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	RMK dotyczy funduszu reprezentacyjnego, kosztów związanych z materiałami promocyjnymi oraz poniesionej przez Rejonowy Zarząd Infrastruktury opłaty za pasy drogowe	120 579,29
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie dotyczy	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie dotyczy	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych,	Równowartość należnych dochodów budżetowych dotyczących nieuregulowanych należności z tytułu wyroków sądowych. Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych (długoterminowe należności budżetowe) za szkody z lat ubiegłych. Należność rozłożona na raty (termin wpływu 2019 r.) Należne dochody budżetowe dotyczące umowy licencyjnej Nr IU-151/DT/2018 zawartej w dniu 11.10.2018 r. z Ośrodkiem Badawczo - Rozwojowym Urzędzeń Mechanicznych Sp. z o.o. (OBRUM), na wykorzystanie dokumentacji technicznej. Termin zplaty, zgodnie z dokumentacją, przewidziany jest w trzech transzach, w 2020 r. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą należności budżetowych z	8 161 650,30

w tym z tytułu umów długoterminowych	tytułu odszkodowań za wyrządzone szkody w mieniu wojska , w stosunku do których udzielono ulgi w spłacie należności poprzez rozłożenie ich na raty. Ponadto przychody międzyokresowe dotyczą należności od kontrahentów z tytułu zwrotu przez zamawiającego wadliwego towaru – zawarto ugodę na spłatę należności w ratach . Na wartość ujętą na koncie przychodów międzyokresowych składa się również kwota złożona w depozycie sądowym przez WZI Poznań oraz należności z tytułu środków przekazanych w latach ubiegłych przez RZI Gdynia na budownictwo mieszkaniowe.	577 742,28
13.6 Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	Wartość roszczeń spornych z tyt. niespłaconej pożyczki mieszkaniowej oraz gwarancji w związku z zabezpieczeniem należytego wykonania umowy w zamówieniach publicznych (ubezpieczyciel nie chce wypłacić pieniędzy na pokrycie kosztów związanych z usterkami , których nie naprawił wykonawca w trakcie ważności tej gwarancji).	

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	7 323 651 147,40	Otrzymał gwarancje bankowe dotyczą rękojmi, wadium. Gwarancje ubezpieczeniowe i bankowe zabezpieczające zobowiązania wykonawców wobec beneficjenta dotyczące niewykonania lub nienależytego wykonania umów oraz właściwego usunięcia wad fizycznych należycie wykonanych robót budowlanych, dostaw, usług powstałych i ujawnionych w terminie ważności gwarancji.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczegół nienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	118 731 374,36	Odprawy emerytalne i rentowe pracowników i żołnierzy
2	Nagrody jubileuszowe	133 765 892,24	Nagrody jubileuszowe pracowników i żołnierzy
3	Inne	9 991 820 679,18	gratyfikacje urlopowe, przejazdy raz w roku, zwrot kosztów kształcenia, należności rozłąkowe, ryczałt za pranie odzieży ochronnej roboczej, równoważniki za brak lub remont lokalu mieszkalnego, dopłaty do wyżywienia, wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy, dodatki do uposażenia roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy, składki na ubezpieczenia społeczne, , składki na F-sz pracy, kursy, szkolenia, zakładowy F-sz świadczeń socjalnych, ekwiwalent za niewykorzystany urlop, równoważnik w zamian za umundurowanie
4	Kwota razem	10 244 317 945,78	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie dotyczy

2

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie		Kwota
Lp.		
1	Materialy	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

Wyszczególnienie		Kwota
Lp.		
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	1 848 875 625,79
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	5 636,45

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie		Kwota
Lp.	Opis charakteru zdarzenia	
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości Naliczone oraz pobrane kary umowne, od umów dotyczących dostaw i usług	1 889 895,48
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie Sprzedaż paliwa dla wojsk NATO w ramach ćwiczeń. Należność zasądzona od firmy ubezpieczeniowej, zwrot kosztów kształcenia przez żołnierza zawodowego. Nadwyżki z tytułu inwentaryzacji i wpływy za szkody i niedobory.	40 750 732,55
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości Odsetki od należności głównej - kary umowne	40 877,13
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie Zapłacone odsetki od nienależnie naliczonych i pobranych kar umownych.	249 219,08

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

Wyszczególnienie		Kwota
Lp.		
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

Wyszczególnienie		Opis	Kwota
Lp.			
2.5	Inne informacje	Należności warunkowe w zakresie ewidencji szkód i niedoborów mienia pozabilansowego	19 747 191,35

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	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CZĘŚCI BUDŻETOWEJ

Leszek MALINOWSKI,

DYREKTOR
DEPARTAMENTU BUDŻETOWEJ

Paweł BARTCZAK