

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Kancelaria Prezesa Rady Ministrów Al. Ujazdowskie 1 lok. 3 00-583 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 012261725	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2023 r.	Adresat: Kancelaria Prezesa Rady Ministrów
--	---	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Kancelaria Prezesa Rady Ministrów
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Al. Ujazdowskie 1 lok. 3 00-583 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, zapewnia obsługę merytoryczną, prawną, organizacyjną, techniczną i kancelaryjno-biurową Rady Ministrów, Prezesa Rady Ministrów, wiceprezesów Rady Ministrów, Ministrów - Członków Rady Ministrów, Kolegium do Spraw Służb Specjalnych, Rady Legislacyjnej oraz Szefa Służby Cywilnej, obsługę pełnomocników Rządu, komitetów, komisji wspólnych, rad, zespołów oraz innych kolegialnych organów pomocniczych, doradczych i opiniodawczo-doradczych, jeżeli tak stanowią przepisy o ich utworzeniu.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Ustalanie wyniku finansowego w Kancelarii następuje zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ewidencja kosztów działalności jednostki prowadzona jest w zespole 4 - według rodzaju kosztów. W Kancelarii stosuje się uproszczenia w ewidencji kosztów rozliczanych w czasie polegającego na ujmowaniu czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, w sytuacji gdy wpływają one w istotny sposób na księgi danego okresu i występują na przełomie lat budżetowych. Poziom istotności ocenia się na 0,1 % wartości bezwzględnej wyniku finansowego z roku poprzedniego. Zgodnie z przyjętymi przez jednostkę zasadami rachunkowości aktywa i pasywa wycenia się w sposób następujący:

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	zgodnie z przepisami
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	zgodnie z przepisami

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	rzeczowe składniki aktywów obrotowych (materiały)
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne
8	wyceniane wg wartości nominalnej	środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, długoterminowe aktywa finansowe
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	magazyn materiałów
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	magazyn upominków
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	wartość poniżej 500 zł

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis
4	zmiana przedmiotu działalności / przyjęcie nowych zadań przez jednostki budżetowe	W związku z wejściem w życie ustawy z dnia 31 stycznia 2020 r. o zmianie ustawy o działach administracji rządowej oraz niektórych innych ustaw oraz w związku z rozporządzeniem Ministra do Spraw Unii Europejskiej - Kancelaria Prezesa Rady Ministrów przyjęła część 23 budżetu państwa - Członkostwo Rzeczypospolitej Polskiej w Unii Europejskiej oraz w związku z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 6 października 2020 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Cyfryzacji (Dz.U. z 2020 poz. 1716). Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 7 października 2020 r w sprawie zniesienia Ministerstwa Cyfryzacji (Dz.U. z 2020 poz. 1730) Kancelaria Prezesa Rady Ministrów przejęła księgi rachunkowe dla części budżetu państwa 27 – Informatyzacja. Następnie w związku z wejściem w życie od 01.05.2023 r. Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 20 kwietnia 2023 r. w sprawie utworzenia Ministerstwa Cyfryzacji (Dz. U. poz. 781) utworzone zostało Ministerstwo Cyfryzacji które od dnia 1 maja 2023 r. zapewnia obsługę Ministra Cyfryzacji zgodnie z § 1 ust. 4 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 kwietnia 2023 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Cyfryzacji (Dz. U. poz. 792).
6	przyjęty próg istotności	Poziom istotności ocenia się na 0,1% wartości bezwzględnej wyniku finansowego z roku poprzedniego

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	Przemiesz czenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	18 454 803,05	0,00	2 783 347,63	0,00	0,00	2 783 347,63
1	Środki trwałe	485 519 393,13	0,00	9 764 711,61	0,00	0,00	9 764 711,61
1.1	Grunty	331 822 000,00	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
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	95 554 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	53 948 375,11	0,00	6 399 276,56	0,00	0,00	6 399 276,56
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	3 132 450,07	0,00	0,00	3 132 450,07
1.5	Inne środki trwałe	4 194 318,02	0,00	232 984,98	0,00	0,00	232 984,98
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)	Przemiesz czenia 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	0,00	0,00	0,00	0,00	21 238 150,68
1	Środki trwałe	0,00	327 367,91	0,00	0,00	327 367,91	494 956 736,83
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 822 000,00
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
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 554 700,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	317 594,98	0,00	0,00	317 594,98	60 030 056,69
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 132 450,07
1.5	Inne środki trwałe	0,00	9 772,93	0,00	0,00	9 772,93	4 417 530,07
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	17 981 662,55	0,00	1 818 848,11	0,00	0,00	19 800 510,66	473 140,50	1 437 640,02
1	Środki trwałe	99 865 752,01	0,00	6 677 883,00	583 012,80	302 772,83	106 823 874,98	385 653 641,12	388 132 861,85
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 822 000,00	331 822 000,00
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	52 330 486,54	0,00	2 378 313,23	0,00	0,00	54 708 799,77	43 224 213,46	40 845 900,23

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	45 052 256,57	0,00	3 650 409,44	582 386,12	292 999,90	48 992 052,23	8 896 118,54	11 038 004,46
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	573 353,92	0,00	0,00	573 353,92	0,00	2 559 096,15
1.5	Inne środki trwałe	2 483 008,90	0,00	75 806,41	626,68	9 772,93	2 549 669,06	1 711 309,12	1 867 861,01

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	331 822 000,00	0,00	
1.1.1	w tym dobra kultury	322 233 000,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	95 554 700,00	0,00	
1.2.1	w tym dobra kultury	88 319 159,23	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	60 030 056,69	0,00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	3 132 450,07	0,00	
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	4 417 530,07	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	1 475 000,00	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	Brak
2	finansowe	0,00	Brak

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

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	Brak
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	Brak
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	Brak
4	Środki transportu	0,00	Brak
5	Inne środki trwałe	2 342 980,00	70 000,00 Umowa użyczenia nr 7 z 3.09.2014 z Centrum Rzeźby Polskiej; 843 080,00 Umowa najmu 66/22 z 30.12.2022 z Muzeum Narodowym w Warszawie; 57 400,00 Umowa użyczenia nr 11/20 z 12.10.2020 z Muzeum Wojska Polskiego; 1 372 500,00 Umowa użyczenia nr 48/17 z 29.12.2017 z aneksem 38/19A z 5.12.2019 z Muzeum Wojska Polskiego

1.6. Papiery wartościowe

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

1	Akcje i udziały	11 474 096 570,00	20 543 347 111,21	
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	473 178,61	3 756 859,95	0,00	74,13	4 229 964,43
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	473 178,61	3 756 859,95	0,00	74,13	4 229 964,43

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	Brak
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Brak
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	Brak
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	Brak
c	powyżej 5 lat	0,00	Brak
	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
	z tytułu leasingu finansowego	0,00	Brak
	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	Brak

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	Brak	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	Brak	0,00
3	Inne	Brak	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	środki pozabudżetowe Funduszu Współpracy - Firma Megasound International 175.229,00, środki z tytułu niewypłaconej dywidendy - Kieleckie Kopalnie Surowców Mineralnych S.A. 2.737.603,51	2 912 832,51
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	705 410,18	wadnia, zabezpieczenia należytego wykonania umów

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	751 152,10	emerytalne i zwolnieniowe
2	Nagrody jubileuszowe	1 355 126,85	nagrody jubileuszowe
3	Inne	1 700 438,22	okulary, refundacje, języki obce, studia, ekwiwalent za urlop
4	Kwota razem	3 806 717,17	

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	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	wpływy z dywidendy, przychody z funduszu COVID i Pomocy	23 175 626 647,98
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	środki przekazane do BGK(F.POMOCY), koszty ponoszone z funduszu COVID i Pomocy	31 582 512 641,10
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	Zobowiązanie wobec Grupy Lotos	27 776 412,81

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	Sprawozdanie nie zawiera danych za okres od stycznia do kwietnia 2023r w zakresie części 27 - Informatyzacja

Główny Księgowy

Małgorzata Maciejewska

29-03-2024 15:29:56

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Monika Banaś

29-03-2024 15:51:21