

| | | |
|--|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ministerstwo Aktywów Państwowych ul. Krucza 36/ Wspólna 6 00-522 Warszawa</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 363209612</p> | <p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2019 r.</p> | <p>Adresat:</p> <p>Ministerstwo Finansów Budżet Państwa</p> |
|--|--|---|

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| Lp. | Etykieta | Wartość |
|-----|---|--|
| 1 | | |
| 1.1 | Nazwa jednostki | Ministerstwo Aktywów Państwowych |
| 1.2 | Siedziba jednostki | Warszawa |
| 1.3 | Adres jednostki | ul. Krucza 36/ Wspólna 6 00-522 Warszawa |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki | <p>Celem Ministerstwa Aktywów Państwowych jest kompleksowy nadzór na funkcjonowaniem obszaru energii w Polsce. . Działania ministerstwa mają m.in. doprowadzić do zapewnienia Polsce bezpieczeństwa energetycznego, a obywatelom stabilnych dostaw energii, stworzyć warunki do rozwoju poszczególnych sektorów obszaru energii i zwiększyć konkurencyjność sektora. Ministerstwo jest odpowiedzialne za realizację polityki rządu w sektorach energetyki, górnictwa węgla brunatnego i kamiennego, ropy i gazu, a także uczestniczy w realizacji polityki międzynarodowej w zakresie związanym z obszarem energii. Ministerstwo Aktywów Państwowych nadzoruje także funkcjonowanie spółek Skarbu Państwa działających w tym obszarze. Celem Funduszu Niskoemisyjnego Transportu jest finansowanie rozbudowy infrastruktury umożliwiającej stosowanie paliw alternatywnych tj. biokomponentów, biopaliw ciekłych, innych paliw odnawialnych, energii elektrycznej, wodoru, sprężonego gazu ziemnego (CNG) i skroplonego gazu ziemnego (LNG) w transporcie, przy jednoczesnym wpływie na zmniejszenie stosowania paliw ciekłych (oleju napędowego i benzyn silnikowych). Celem Funduszu Wyплаты Różnicy Ceny wyplata utraconych przychodów przedsiębiorstwom, które zajmują się dystrybucją energii elektrycznej i jej obrotem.</p> |
| 2 | Okres sprawozdawczy | Roczny-2019 |
| 3 | Agregat? (Tak / Nie) | Nie |
| 4 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | <p>Zarządzenie Ministra Energii z dnia 21 grudnia 2018 r. w sprawie zasad (polityki) rachunkowości w Ministerstwie Energii oraz Zarządzenie Ministra Energii z dnia 5 listopada 2019 r. zmieniające zarządzenie w sprawie zasad (polityki) rachunkowości w Ministerstwie Energii</p> |

4.1 Metoda amortyzacji

| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis |
|-----|--------------------|----------------|
|-----|--------------------|----------------|

| | | |
|---|----------------|---|
| 2 | metoda liniowa | <p>Do środków trwałych zalicza się środki o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł i przewidywanym okresie ich używania dłuższym niż rok. Środki trwałe są umarzane stopniowo według metody liniowej począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do ewidencji według stawek amortyzacyjnych, o których mowa w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r.o podatku dochodowym od osób prawnych. (Dz. U. z 2018 r. poz. 1036 z późn. zm.). Weryfikacja stawek amortyzacyjnych i okresów amortyzacji przeprowadzana jest na koniec roku obrotowego. Pozostałe środki trwałe ministerstwa o wartości początkowej nie wyższej niż 10.000 zł finansuje się ze środków na wydatki bieżące; są one ewidencjonowane na koncie 013 według cen nabycia lub kosztu wytworzenia (ewidencja ilościowo-wartościowa). Jednorazowej amortyzacji (umorzeniu) podlegają pozostałe środki trwałe w dniu ich przyjęcia do używania; są one ewidencjonowane na koncie 072. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł umarza się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu, w którym zostały wprowadzone do ewidencji, według następujących stawek: licencje (sublicencje) na programy komputerowe 30% - roczna stawka amortyzacji - okres dokonywanych odpisów amortyzacyjnych nie krótszy niż 24 miesiące; prawa autorskie 30% - roczna stawka amortyzacji - okres dokonywanych odpisów nie krótszy niż 24 miesiące, licencje na emisję programów radiowych i telewizyjnych 30% - roczna stawka amortyzacji - okres dokonywanych odpisów amortyzacyjnych nie krótszy niż 24 miesiące; pozostałe wartości niematerialne i prawne 20% - roczna stawka amortyzacji - okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych 60 miesięcy; jeżeli wynikający z umowy okres korzystania z praw majątkowych tych składników jest dłuższy niż 12 miesięcy, ale krótszy niż 24 miesiące to amortyzacja może być dokonywana zgodnie z okresem trwania umowy; naliczone odpisy umorzeniowe od wartości niematerialnych i prawnych ujmują się w księgach rachunkowych na koniec roku obrotowego, są ewidencjonowane na koncie 071. Weryfikacja stawek amortyzacyjnych i okresów amortyzacji przeprowadzana jest na koniec roku obrotowego. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł, a okres użytkowania wynosi rok lub jest krótszy niż rok oraz o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł zalicza się do pozostałych wartości niematerialnych i prawnych, umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania. Umorzenie ewidencjonuje się na koncie 072. Odpisy umorzeniowe od wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych lub przekazanych nieodpłatnie, bądź zlikwidowanych lub sprzedanych ujmują się na bieżąco w księgach rachunkowych na podstawie naliczonego umorzenia wynikającego z dowodów księgowych. Odpisów umorzeniowych od wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów umorzeniowych z wartością początkową lub w którym zostały wystawione dowody księgowe.</p> |
|---|----------------|---|

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
|-----|--------------------------|---|
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | <p>Dokonuje się wyceny aktywów i pasywów na koniec roku obrotowego, według ich wartości wynikającej z prowadzonej ewidencji finansowo-księgowej, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy oraz zgodnie z instrukcją inwentaryzacyjną Ministerstwa z uwzględnieniem następujących zasad: 1) środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) - w wysokości ogółu kosztów poniesionych na ich budowę, montaż, przystosowanie i ulepszenie środka trwałego; 2) środki trwałe – w przypadku nabycia – według cen nabycia, a w przypadku wytworzenia - według kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe; koszty pośrednie związane z zakupem lub wytworzeniem środka trwałego rozlicza się proporcjonalnie w stosunku do ogółu poniesionych kosztów; 3) środki trwałe, towary, materiały otrzymane od innych jednostek nieodpłatnie lub w formie darowizny – według wartości rynkowej na dzień nabycia lub w wartości określonej na podstawie decyzji właściwego organu; wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia (tzw. wartość godziwa); w przypadku braku możliwości ustalenia wartości godziwej, wartość składnika majątku ustala się według wyceny rzeczoznawcy; 4) ujawnione środki trwałe - według wartości godziwej z dnia ujawnienia; w przypadku braku możliwości ustalenia wartości godziwej, wartość składnika ustala się według wyceny rzeczoznawcy; 5) rzeczowe składniki majątku obrotowego – według cen nabycia lub kosztu wytworzenia; 6) akcje i udziały oraz inne papiery wartościowe – na dzień bilansowy według następujących zasad: notowane według wartości z</p> |

| | |
|--|---|
| | ostatniej sesji ostatniego dnia roboczego roku kalendarzowego; nienotowane nie podlegają aktualizacji i ujmowane są w wartości nominalnej; 7) do bilansu wartość środków trwałych przyjmowana jest w wysokości netto, tj. po pomniejszeniu o wartość umorzenia obliczonego za cały okres od początku użytkowania środka trwałego; 8) krajowe środki pieniężne (złote polskie) - w wartości nominalnej; 9) operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej przez bank na złote polskie według kursu kupna lub sprzedaży stosowanego w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, tj. przez Narodowy Bank Polski (NBP) i BGK; na koniec kwartału (według zasad obowiązujących na dzień bilansowy), środki pieniężne w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP; jeżeli na dzień bilansowy średni kurs walut obcych ustalony przez Prezesa NBP różni się od kursu przyjętego do ustalenia zaewidencjonowanych wartości środków pieniężnych, przed sporządzeniem bilansu wartość środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych aktualizuje się, przyjmując średni kurs walut ustalony przez Prezesa NBP na dzień bilansowy, a powstałe z tego tytułu różnice wyrażone w złotych zalicza się do przychodów lub kosztów operacji finansowych; 10) należności i zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty. |
|--|---|

| 5. Inne informacje | | |
|--------------------|----------------------------|--|
| Kod | Informacja | Dodatkowy opis |
| 1 | zmiana zasad rachunkowości | Zarządzenie Ministra Energii zmieniającego zarządzenie w sprawie zasad (polityki) rachunkowości w Ministerstwie Energii. Zarządzenie Ministra Energii z dnia 21 grudnia 2018 r. w sprawie zasad (polityki) rachunkowości w Ministerstwie Energii (Dz. Urz. Min. Ener. poz. 27) wymagało nowelizacji z uwagi na potrzebę aktualizacji planów kont, rejestrów księgowych i opisu systemu finansowo-księgowego w związku z prowadzeniem ewidencji księgowej funduszy celowych tj. Funduszu Niskoemisyjnego Transportu i Funduszu Wyплаты Różnicy Ceny. |
| 7 | inne | W Ministerstwie przyjęto: 1. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do: 1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym; 2) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności; 3) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności; 4) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania; 5) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności. 2. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji. 3. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. 4. Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy. 5. Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny. |
| 6 | przyjęty próg istotności | Ministerstwo przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia: opłacane z góry składki, opłaty, prenumeraty, bilety, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów; wydatki te księguje się w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. Za nieistotne z punktu widzenia oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz jej wyniku finansowego uznaje się operacje gospodarcze o wartości jednostkowej nieprzekraczającej progu istotności. Progu istotności ustala się na poziomie 0,1% sumy bilansowej. |

| 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 | 2 416 798,35 | 0,00 | 283 147,23 | 0,00 | 0,00 | 283 147,23 |
| 1 | Środki trwałe | 11 512 923,61 | 0,00 | 318 496,20 | 0,00 | 0,00 | 318 496,20 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 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 | 42 865,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 9 847 809,69 | 0,00 | 307 996,92 | 0,00 | 0,00 | 307 996,92 |
| 1.4 | Środki transportu | 1 174 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 447 748,42 | 0,00 | 10 499,28 | 0,00 | 0,00 | 10 499,28 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 699 945,58 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 884 905,42 | 0,00 | 0,00 | 884 905,42 | 10 946 514,39 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42 865,50 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 466 703,94 | 0,00 | 0,00 | 466 703,94 | 9 689 102,67 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 351 000,00 | 0,00 | 0,00 | 351 000,00 | 823 500,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 67 201,48 | 0,00 | 0,00 | 67 201,48 | 391 046,22 |
| 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 | 1 250 645,36 | 0,00 | 432 144,18 | 0,00 | 0,00 | 1 682 789,54 | 1 166 152,99 | 1 017 156,04 |
| 1 | Środki trwałe | 9 479 271,46 | 0,00 | 990 120,60 | 0,00 | 872 654,79 | 9 596 737,27 | 2 033 652,15 | 1 349 777,12 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 14 645,73 | 0,00 | 4 286,55 | 0,00 | 0,00 | 18 932,28 | 28 219,77 | 23 933,22 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 7 921 289,84 | 0,00 | 944 012,88 | 0,00 | 454 453,31 | 8 410 849,41 | 1 926 519,85 | 1 278 253,26 |
| 1.4 | Środki transportu | 1 119 615,00 | 0,00 | 34 185,00 | 0,00 | 351 000,00 | 802 800,00 | 54 885,00 | 20 700,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 423 720,89 | 0,00 | 7 636,17 | 0,00 | 67 201,48 | 364 155,58 | 24 027,53 | 26 890,64 |

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 | 23 933,22 | 0,00 |
| 1.2.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 1 278 253,26 | 0,00 |
| 1.3.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Środki transportu | 20 700,00 | 0,00 |
| 1.4.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 26 890,64 | 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 | 5 049 084 555,07 | odpisy aktualizacyjne dotyczą akcji i udziałów |

| 1.4. Grunty użytkowane wieczysto | | | |
|----------------------------------|--|-------|----------------------|
| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 0,00 | |

| 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 | 0,00 | |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 800 730,41 | Umowy: z COAR na wynajem powierzchni przy ul. Kruczej 36// Wspólnej 6 w Warszawie, z MRPiPS na wynajem powierzchni przy ul. Żurawiej 4a w Warszawie, z COAR na wynajem powierzchni przy ul. Powsińskiej 69/71 w Warszawie, z ŚUW na wynajem powierzchni przy ul. Jagiellońskiej 25 w Katowicach, Zespoły Inwestycyjne Projektowo-Wdrożeniowe S. z o.o. na wynajem powierzchni przy ul. Żurawiej 6/12 w Warszawie |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | |

| | | | |
|---|--------------------|------------|---|
| 4 | Środki transportu | 258 963,24 | Umowy na wynajem samochodów z Autopodlasie Corpocars Management SP. z o.o. i Bussines Lease Polska SP. z o.o. |
| 5 | Inne środki trwałe | 0,00 | |

1.6. Papiery wartościowe

| Lp. | Papiery wartościowe | Liczba posiadanych papierów wartościowych | Wartość posiadanych papierów wartościowych | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------------|---|--|---|
| 1 | Akcje i udziały | 13 881 119 488,93 | 128 170 940 233,07 | Akcje notowane na giełdzie cena rynkowa, akcje nienotowane na giełdzie cena nominalna (bilansowa) |
| 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 | 46 907 777,94 | 1 737 151,02 | 1 110,78 | 55 494,79 | 48 588 323,39 |
| 2 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Łączna kwota: | 46 907 777,94 | 1 737 151,02 | 1 110,78 | 55 494,79 | 48 588 323,39 |

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 | 6 507 805,70 | 4 916 210,94 | 765 785,79 | 114 802,33 | 10 543 428,52 | |
| 2 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Łączna kwota: | 6 507 805,70 | 4 916 210,94 | 765 785,79 | 114 802,33 | 10 543 428,52 | |

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 | | 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 |

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe | Informacje dodatkowe | Kwota |
|------|---|----------------------|-------|
| 13.2 | Czynne RMK - Inne | | 0,00 |
| 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 | 2 557 599 901,61 | Weksle bankowe przekazane przez firmy jako poręczenie wykonania zawartej umowy |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------|---------------|--|
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 412 097,87 | |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 536 881,88 | |
| 3 | Inne | 45 685 732,12 | pozostałe wynagrodzenia 35.398.095,03 DWR 2206570,73; składki ZUS 6.063.511,39; składki FP 747.922,42; wydatki osobowe 70.826,33; ZFSS 553.250,86,-; szkolenia 625.518,20; badania lekarskie 20.037,16 |
| 4 | Kwota razem | 46 634 711,87 | |

| 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 | | 0,00 |
| 2 | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | Wpłata środków z tytułu zapłaty za akcje Spółki Siarkopol Gdańsk S.A. | 104 291,60 |
| 3 | Koszty - o nadzwyczajnej wartości | | 0,00 |
| 3 | 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 | <p>Fundusz Wyплаты Różnicy Ceny. Fundusz Wyплаты Różnicy Ceny, dalej : „FWRC” powstał na podstawie przepisów ustawy z dnia 28 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2018 r., poz. 2538 ze zm.). FWRC jest państwowym funduszem celowym. Na dzień 31 grudnia 2019 r. na rachunku i lokatach z rachunku FWRC znajdowały się środki finansowe w wysokości 940 637 232,89 zł. W zakresie wniosków o wypłatę rekompensat: Wnioski, które nie zostały zapłacone do końca grudnia 2019 r. oraz te które wpłynęły w okresie od 01 stycznia 2020 r. do 29 lutego 2020 r. według statusu: 1) Wnioski wypłacone w okresie od 01 stycznia 2020 r. do 29 lutego 2020 r. – 635 098 311,00 zł 2) Wnioski, które zostaną wypłacone po dniu 29 lutego 2020 r. – 11 603 911,00 zł 3) Wnioski złożone i rozpatrywane, które mogą zostać wypłacone po dniu 29 lutego 2020 r. – 2 091 110,00 zł Łączna kwota ww. wniosków to: 648 793 332,00 zł Kwoty rekompensat mogą być korygowane na podstawie składanych w terminie do dnia 30 września 2020 r. Wniosków o korektę – jednorazowa korekta do złożonych wcześniej wniosków za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 r. W zakresie wniosków de minimis: Wnioski, które nie zostały zapłacone do końca grudnia 2019 r. oraz te które wpłynęły w okresie od 01 stycznia 2020 r. do 29 lutego 2020 r. według statusu: 1) Wnioski wypłacone w okresie od 01 stycznia 2020 r. do 29 lutego 2020 r. - 11 509 449,81 zł 2) Wnioski, które zostaną wypłacone po dniu 29 lutego 2020 r. - 11 842 516,44 zł 3) Wnioski złożone i rozpatrywane, które mogą zostać wypłacone po dniu 29 lutego 2020 r. - 5 110 335,75 zł Łączna kwota ww. wniosków to: 28 462 302,00 zł Wnioski de minimis będą składane przez uprawnione podmioty w terminie do dnia 30 czerwca 2020 r. Zgodnie z ustawą zarządzanie FWRC powierzono zarządcy rozliczeń cen. Zarządca Rozliczeń S.A. nie pobiera wynagrodzenia za zarządzanie funduszem a koszty z tym związane pokrywa w ramach kosztów własnej działalności. Fundusz Niskoemisyjnego Transportu. Fundusz Niskoemisyjnego Transportu, dalej "FNT" powstał na podstawie przepisów ustawy z dnia 13 lipca 2018 r. o zmianie ustawy o biokomponentach i biopaliwach ciekłych oraz niektórych innych ustaw (DZ. U. 2018 poz. 1356z późn. zm.) jest państwowym funduszem celowym. Na dzień 31 grudnia 2019 r. na rachunku i lokatach z rachunku FNT znajdowały się środki finansowe w wysokości 361.887.034,57 zł. Łączna kwota wpłat z tytułu opłaty emisyjnej wynosiła 274.374.205,01 zł, z tytułu wpłat przez przez Polskie Sieci Energetyczne 562.578,68 zł. Zgodnie z ustawą zarządzanie FNTC powierzono Narodowemu Funduszowi Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Koszty zarządzania przez NFOŚiGW wyniosły 600.000,- zł.</p> |

Główny Księgowy

Anna Majewska

27-03-2020 15:37:19

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Elwira Bubel-Malinowska

27-03-2020 15:40:55