

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu Oddział Katowice Józefowska 102 40-145 Katowice		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2019 r.		Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON: 017417860				Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu Centrala	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	18 037 393,81	17 598 396,56	<b>A. Fundusze</b>	17 147 299,28	16 707 412,43
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	50 563,25	37 879,88	<b>I. Fundusz jednostki</b>	35 263 292,73	35 524 707,95
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	17 889 096,56	17 477 182,68	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-18 115 993,45	-18 817 295,52
<b>1. Środki trwałe</b>	17 889 096,56	17 477 182,68	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	614 752,24	614 752,24	2. Strata netto (-)	-18 115 993,45	-18 817 295,52
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 026 383,38	15 507 056,79	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	869 585,16	958 087,85	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	38 332,90	147 920,46	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	340 042,88	249 365,34	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	979 951,13	969 903,99
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	862 819,13	872 169,99
<b>III. Należności długoterminowe</b>	97 734,00	83 334,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	44 692,55	53 887,15
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	73 106,00	66 327,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	170 003,09	168 347,25
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	575 016,49	583 608,49
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1,00	0,10

<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	89 856,60	78 919,86	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	117 132,00	97 734,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	19 398,00	14 458,38			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	58,38			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	19 398,00	14 400,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	70 458,60	64 461,48			
<b>Suma aktywów</b>	<b>18 127 250,41</b>	<b>17 677 316,42</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>18 127 250,41</b>	<b>17 677 316,42</b>

Główny Księgowy

Irena Szaflarska

23-03-2020 13:51:09

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Irena Szaflarska

23-03-2020 13:52:20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu Oddział Katowice Józefowska 102 40-145 Katowice  Numer identyfikacyjny REGON: 017417860	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  <b>Informacja dodatkowa</b>  <b>sporządzona na dzień 31/12/2019 r.</b>	Adresat:  Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu Centrala
--	---	---

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu Oddział Katowice
1.2	Siedziba jednostki	Katowice
1.3	Adres jednostki	Józefowska 102 40-145 Katowice
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Gromadzenie i zarządzanie dokumentami organów bezpieczeństwa państwa, sporządzonych w latach 1944-1989 oraz ściganie zbrodni nazistowskich i komunistycznych
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2019
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>przyjęte - Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia: składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł zaliczane są bezpośrednio w koszty, składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów wycenia się na poziomie wartości nominalnej. Nieistotne zdarzenia dotyczące danego roku ujawnione zarówno przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego za dany rok, jak i po jego zatwierdzeniu, ujmuje się w roku bieżącym. Kryterium poziomu istotności dla popełnionych błędów wynosi 0,5%-1% sumy bilansowej.</p>

**4.1 Metoda amortyzacji**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu

**5. Inne informacje**

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	inne	rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów wycenia się na poziomie wartości nominalnej

**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	492 488,49	0,00	45 455,88	0,00	0,00	45 455,88
I	Środki trwałe	31 697 690,06	0,00	969 198,79	0,00	0,00	969 198,79
1.1	Grunty	614 752,24	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	20 767 879,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 948 843,46	0,00	461 487,10	0,00	0,00	461 487,10
1.4	Środki transportu	235 766,45	0,00	124 186,00	0,00	0,00	124 186,00
1.5	Inne środki trwałe	6 130 448,80	0,00	383 525,69	0,00	0,00	383 525,69
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	537 944,37
I	Środki trwałe	0,00	509 660,32	0,00	0,00	509 660,32	32 157 228,53
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	614 752,24
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	20 767 879,11
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	320 032,66	0,00	0,00	320 032,66	4 090 297,90

1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359 952,45
1.5	Inne środki trwałe	0,00	189 627,66	0,00	0,00	189 627,66	6 324 346,83
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	441 925,24	0,00	58 139,25	0,00	0,00	500 064,49	50 563,25	37 879,88
1	Środki trwałe	13 808 593,50	0,00	997 586,98	383 525,69	509 660,32	14 680 045,85	17 889 096,56	17 477 182,68
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	614 752,24	614 752,24
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	4 741 495,73	0,00	519 326,59	0,00	0,00	5 260 822,32	16 026 383,38	15 507 056,79
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 079 258,30	0,00	372 984,41	0,00	320 032,66	3 132 210,05	869 585,16	958 087,85
1.4	Środki transportu	197 433,55	0,00	14 598,44	0,00	0,00	212 031,99	38 332,90	147 920,46
1.5	Inne środki trwałe	5 790 405,92	0,00	90 677,54	383 525,69	189 627,66	6 074 981,49	340 042,88	249 365,34

**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	0,00	0,00	
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

**1.3. 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	115 482,24	brak

**1.5. Środki trwale 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	85 570,09	samochód osobowy - umowa najmu
5	Inne środki trwale	0,00	brak

**1.6. Papiery wartościowe**

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**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	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
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	brak
2	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	brak
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	publikacje w trakcie procesu wytwarzania	64 461,48
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	brak	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących	pożyczki prokuratorskie	97 734,00

	przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	brak	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	0,00	brak

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	51 385,98	
2	Nagrody jubileuszowe	186 396,37	
3	Inne	7 316,18	ekwiwalent za urlop, odprawa wojskowa
4	Kwota razem	245 098,53	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	brak

**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	631 128,98
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	brak	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	brak	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	brak	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	brak	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	umorzenie pozostałych środków trwałych i WNIP	3 703 986,46



**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	brak

Główny Księgowy

Irena Szaflarska

28-04-2020 08:49:54

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Irena Szaflarska

28-04-2020 08:52:02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:		Adresat:	
Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu Oddział Katowice Józefowska 102 40-145 Katowice  Numer identyfikacyjny REGON: 017417860		<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>  <b>jednostki budżetowej</b>  <b>sporządzony na dzień 31/12/2019 r.</b>	
		<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		17 694,72	63,47
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		15 597,12	-5 997,12
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		2 097,60	6 060,59
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		18 166 443,04	18 844 843,06
I. Amortyzacja		1 053 421,52	1 055 726,23
II. Zużycie materiałów i energii		1 456 131,00	1 487 256,84
III. Usługi obce		1 946 904,97	2 197 415,32
IV. Podatki i opłaty		36 649,77	45 508,97
V. Wynagrodzenia		11 225 707,13	11 586 702,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 182 906,55	2 214 273,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		258 499,15	246 792,24
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 222,95	11 167,27
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-18 148 748,32</b>	<b>-18 844 779,59</b>

<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	5 360,38	5 624,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	60,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	5 360,38	5 564,84
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
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	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-18 143 387,94	-18 839 154,75
<b>G. Przychody finansowe</b>	27 394,49	21 859,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 998,49	2 461,23
III. Inne	24 396,00	19 398,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-18 115 993,45	-18 817 295,52
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-18 115 993,45	-18 817 295,52

Główny Księgowy

Irena Szaflarska

23-03-2020 13:45:46

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Irena Szaflarska

23-03-2020 13:46:33

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu Oddział Katowice Józefowska 102 40-145 Katowice  Numer identyfikacyjny REGON: 017417860	<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU</b>  jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31/12/2019 r.	Adresat:  Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu Centrala	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	32 856 431,28	35 263 292,73	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	18 696 715,81	19 046 786,59	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	17 486 392,52	18 415 229,02	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	422 576,34	631 128,98	
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	777 746,95	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	10 000,00	428,59	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	16 289 854,36	18 785 371,37	
2.1. Strata za rok ubiegły	15 817 356,82	18 115 993,45	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	34 852,47	33 486,28	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	422 576,34	631 128,98	
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	0,00	0,00	

2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	15 068,73	4 762,66
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>35 263 292,73</b>	<b>35 524 707,95</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-18 115 993,45</b>	<b>-18 817 295,52</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-18 115 993,45	-18 817 295,52
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>17 147 299,28</b>	<b>16 707 412,43</b>

Główny Księgowy

Irena Szaflarska

23-03-2020 13:47:53

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Irena Szaflarska

23-03-2020 13:49:13