

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania<br>Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu<br>Oddział Łódź<br>Elizy Orzeszkowej 31/35<br>91-479 Łódź |                              | <b>BILANS</b><br><b>jednostki budżetowej</b><br><b>sporządzony na dzień 31/12/2019 r.</b> |   | Adresat:  |                            |
|--|------------------------------|---|---|---|----------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON:<br>017417793  |                              |   |   | Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania<br>Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu<br>Centrala |                            |
| <b>AKTYWA</b>  | <b>Stan na początek roku</b> | <b>Stan na koniec roku</b>  | <b>PASYWA</b>   | <b>Stan na początek roku</b>  | <b>Stan na koniec roku</b> |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | 8 157 215,52                 | 8 033 306,91  | <b>A. Fundusze</b>  | 7 556 514,08  | 7 372 405,67               |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>  | 0,00                         | 0,00  | <b>I. Fundusz jednostki</b>   | 20 207 971,34   | 21 029 068,93              |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | 8 152 639,52                 | 8 033 306,91  | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>                                    | -12 651 457,26  | -13 656 663,26             |
| <b>1. Środki trwałe</b>  | 8 152 639,52                 | 8 033 306,91  | 1. Zysk netto (+)   | 0,00  | 0,00                       |
| 1.1. Grunty  | 2 059 000,00                 | 2 059 000,00  | 2. Strata netto (-)   | -12 651 457,26  | -13 656 663,26             |
| 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   | 5 586 871,90                 | 5 389 873,04  | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                        | 0,00  | 0,00                       |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 387 059,70                   | 397 533,57  | <b>B. Fundusze placówek</b>   | 0,00  | 0,00                       |
| 1.4. Środki transportu   | 72 203,10                    | 48 135,40   | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>                                       | 0,00  | 0,00                       |
| 1.5. Inne środki trwałe  | 47 504,82                    | 138 764,90  | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                          | 699 418,32  | 713 507,50                 |
| <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>                                   | 684 852,32  | 708 931,50                 |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  | 4 576,00                     | 0,00  | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                   | 15 320,09   | 14 242,24                  |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>   | 0,00                         | 0,00  | 2. Zobowiązania wobec budżetów  | 51 570,00   | 48 380,00                  |
| 1. Akcje i udziały   | 0,00                         | 0,00  | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                   | 206 045,99  | 207 914,20                 |
| 2. Inne papiery wartościowe  | 0,00                         | 0,00  | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                      | 409 906,11  | 436 373,98                 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                         | 0,00  | 5. Pozostałe zobowiązania   | 0,00  | 0,00                       |

|  |                     |                     |  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                    | 0,00                | 0,00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 2 010,13            | 2 021,08            |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | 98 716,88           | 52 606,26           | 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>  | 14 566,00           | 4 576,00            |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | 13 432,72           | 9 856,06            |  |                     |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00                | 1 827,22            |  |                     |                     |
| 2. Należności od budżetów  | 0,00                | 0,00                |  |                     |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00                | 0,00                |  |                     |                     |
| 4. Pozostałe należności  | 13 432,72           | 8 028,84            |  |                     |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                | 0,00                |  |                     |                     |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | 2 010,13            | 2 021,08            |  |                     |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00                | 0,00                |  |                     |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 2 010,13            | 2 021,08            |  |                     |                     |
| 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>  | 83 274,03           | 40 729,12           |  |                     |                     |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>8 255 932,40</b> | <b>8 085 913,17</b> | <b>Suma pasywów</b>  | <b>8 255 932,40</b> | <b>8 085 913,17</b> |

Główny Księgowy

Monika Słowińska

27-03-2020 09:13:58

Kierownik Jednostki

Dariusz Rogut

27-03-2020 11:44:32

|   |   |   |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania<br>Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu<br>Oddział Łódź<br>Elizy Orzeszkowej 31/35<br>91-479 Łódź<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>017417793 | <b>INFORMACJA DODATKOWA</b><br><br>Informacja dodatkowa<br><br>sporządzona na dzień 31/12/2019 r. | Adresat:<br><br>Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania<br>Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu<br>Centrala |
|---|---|---|

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

| Lp. | Etykieta  | Wartość  |
|-----|---|--|
| 1   |   |  |
| 1.1 | Nazwa jednostki                                     | Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu Oddział Łódź  |
| 1.2 | Siedziba jednostki                                  | Łódź   |
| 1.3 | Adres jednostki                                     | Elizy Orzeszkowej 31/35 91-479 Łódź  |
| 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 | Aktywa i pasywa wyceniane są w sposób przewidziany uor. Dla potrzeb ujmowania w księgach ST oraz WNiP przyjęto następujące ustalenia: składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł zaliczane są bezpośrednio w koszty, o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zaliczane są do ST lub WNiP 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 ST lub WNiP i wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. 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. |

**4.1 Metoda amortyzacji**

| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis                                     |
|-----|--------------------|--|
| 2   | metoda liniowa     | odpisów amortyzujących 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 | materiały księguje się bezpośrednio w koszty |

**5. Inne informacje**

| Kod | Informacja | Dodatkowy opis  |
|-----|------------|---|
| 7   | inne       | Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. 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)**

| Lp. | Wyszczególnienie                | Rodzaj | Zwiększenia  |              |            |                             |           | Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) |
|-----|---------------------------------|--------|--|--------------|------------|-----------------------------|-----------|------------------------------|
|     |                                 |        | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Nabycia    | Przemiesz czenia wewnętrzne | Inne      |                              |
|     |                                 |        | (2)  | (3)          | (4)        | (5)                         | (6)       | (7)                          |
| I   | Wartości niematerialne i prawne |        | 152 378,63   | 0,00         | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                         |
|     |                                 |        | 15 097 896,66  | 0,00         | 534 529,23 | 0,00                        | 10 856,70 | 545 385,93                   |

|       |   |              |      |            |      |           |            |
|-------|---|--------------|------|------------|------|-----------|------------|
| 1     | Środki trwałe   |              |      |            |      |           |            |
| 1.1   | Grunty  | 2 059 000,00 | 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   | 7 853 186,09 | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00      | 0,00       |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny   | 1 657 745,40 | 0,00 | 156 802,90 | 0,00 | 0,00      | 156 802,90 |
| 1.4   | Środki transportu   | 360 846,65   | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00      | 0,00       |
| 1.5   | Inne środki trwałe  | 3 167 118,52 | 0,00 | 377 726,33 | 0,00 | 10 856,70 | 388 583,03 |
| 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         | 44 822,88                          | 0,00                       | 0,00      | 44 822,88                       | 107 555,75  |
| 1      | Środki trwałe   | 0,00         | 527 784,52                         | 0,00                       | 10 330,88 | 538 115,40                      | 15 105 167,19   |
| 1.1    | Grunty  | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00      | 0,00                            | 2 059 000,00  |
| 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                            | 7 853 186,09  |
| 1.3    | Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00         | 140 248,12                         | 0,00                       | 0,00      | 140 248,12                      | 1 674 300,18  |
| 1.4    | Środki transportu   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00      | 0,00                            | 360 846,65  |
| 1.5    | Inne środki trwałe  | 0,00         | 387 536,40                         | 0,00                       | 10 330,88 | 397 867,28                      | 3 157 834,27  |

|   |                        |      |      |      |      |      |      |
|---|------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 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   | 152 378,63                                 | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 44 822,88         | 107 555,75  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1      | Środki trwałe   | 6 945 257,14                               | 0,00         | 383 332,47         | 281 386,07       | 538 115,40        | 7 071 860,28  | 8 152 639,52                            | 8 033 306,91                           |
| 1.1    | Grunty  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00              | 0,00  | 2 059 000,00                            | 2 059 000,00                           |
| 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   | 2 266 314,19                               | 0,00         | 196 998,86         | 0,00             | 0,00              | 2 463 313,05  | 5 586 871,90                            | 5 389 873,04                           |
| 1.3    | Urządzenia techniczne i maszyny   | 1 270 685,70                               | 0,00         | 146 329,03         | 0,00             | 140 248,12        | 1 276 766,61  | 387 059,70                              | 397 533,57                             |
| 1.4    | Środki transportu   | 288 643,55                                 | 0,00         | 24 067,70          | 0,00             | 0,00              | 312 711,25  | 72 203,10                               | 48 135,40                              |
| 1.5    | Inne środki trwałe  | 3 119 613,70                               | 0,00         | 15 936,88          | 281 386,07       | 397 867,28        | 3 019 069,37  | 47 504,82                               | 138 764,90                             |

**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 | Dodatkowe informacje |
|-----|-----------------------|--|----------------------|
|     |                       |  |                      |

|   |              | długoterminowych aktywów trwałych |             |
|---|--------------|-----------------------------------|-------------|
| 1 | niefinansowe | 0,00                              | nie dotyczy |
| 2 | finansowe    | 0,00                              | nie dotyczy |

## 1.4. Grunty użytkowane wieczystość

| Lp. | Opis                                     | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1   | Wartość gruntów użytkowanych wieczystość | 0,00  | nie dotyczy          |

## 1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

| Lp. | Wyszczególnienie                                      | Wartość niemortyzowanych 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  | nie dotyczy          |
| 2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00  | nie dotyczy          |
| 3   | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00  | nie dotyczy          |
| 4   | Środki transportu                                     | 108 857,00  | Umowa najmu          |
| 5   | Inne środki trwałe                                    | 0,00  | nie dotyczy          |

## 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                           | nie dotyczy          |
| 2   | Inne                           | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           | nie dotyczy          |
| 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  | 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<br>Forma zabezpieczenia         | Kwota        |                | W tym na aktywach |            | Informacje<br>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 zobowiązań warunkowego    | Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki | Kwota |
|-----|----------------------------------|--|-------|
| 1   | Nieuznane roszczenia wierzycieli | nie dotyczy  | 0,00  |
| 2   | Udzielone gwarancje i poręczenia | nie dotyczy  | 0,00  |
| 3   | Inne                             | nie dotyczy  | 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     |
|-----|--|-----------|
| 3   | prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych) | 10 777,76 |
| 2   | ubezpieczenia  | 16 595,10 |

**1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe**

| Lp.  | Rozliczenia międzyokresowe  | Informacje dodatkowe    | Kwota     |
|------|---|-------------------------|-----------|
| 13.2 | Czynne RMK - Inne   | pozostałe               | 13 356,26 |
| 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,                        | pożyczki prokuratorskie | 4 576,00  |

|      |  |             |      |
|------|--|-------------|------|
|      | w tym z tytułu umów długoterminowych         |             |      |
| 13.6 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne | nie dotyczy | 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  | nie dotyczy          |

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

| Lp. | Wyszczególnienie             | Kwota      | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------|------------|----------------------|
| 1   | Odprawy emerytalne i rentowe | 82 196,94  |                      |
| 2   | Nagrody jubileuszowe         | 73 318,10  |                      |
| 3   | Inne                         | 4 015,84   | ekwiwalent za urlop  |
| 4   | Kwota razem                  | 159 530,88 |                      |

**1.16. Inne informacje**

| Lp.  | Opis            | Dodatkowe informacje   |
|------|-----------------|--|
| 1.16 | Inne informacje | w skład pozostałe RMK wchodzi: koszty wydania książek oraz opłata abonamentowa do aplikacji audiotrip. |

**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 | 263 999,86 |
| 2   | W tym - odsetki                              | 0,00       |
| 3   | W tym - różnice kursowe                      | 0,00       |

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

| Lp. | Wyszczególnienie                          | Opis charakteru zdarzenia | Kwota |
|-----|---|---------------------------|-------|
| 1   | Przychody - o nadzwyczajnej wartości      | nie dotyczy               | 0,00  |
| 2   | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | nie dotyczy               | 0,00  |
| 3   | Koszty - o nadzwyczajnej wartości         | nie dotyczy               | 0,00  |
| 3   | Koszty - które wystąpiły incydentalnie    | nie dotyczy               | 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  |      | 2 186 712,73 |



|   |
|---|
| Umorzenie pozostałych środków trwałych, WNiP i zbiorów bibliotecznych |
|---|

**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

**Monika Słowińska**

27-03-2020 09:17:31

Kierownik Jednostki

**Dariusz Rogut**

27-03-2020 11:45:59

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu Oddział Łódź<br>Elizy Orzeszkowej 31/35<br>91-479 Łódź<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>017417793 | <b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b><br><br>jednostki budżetowej<br><br>sporządzony na dzień 31/12/2019 r. | Adresat:<br><br>Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu Centrala |                     |
|---|--|---|---------------------|
|   |  | Stan na początek roku   | Stan na koniec roku |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | 59 841,23  | -41 587,71  |                     |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 0,00   | 0,00  |                     |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)  | 58 485,13  | -42 544,91  |                     |
| 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   | 1 356,10   | 957,20  |                     |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | 12 754 292,33  | 13 629 519,64   |                     |
| I. Amortyzacja  | 429 601,44   | 383 332,47  |                     |
| II. Zużycie materiałów i energii  | 741 463,72   | 840 402,77  |                     |
| III. Usługi obce  | 1 528 716,46   | 1 757 113,48  |                     |
| IV. Podatki i opłaty  | 26 645,00  | 27 321,00   |                     |
| V. Wynagrodzenia  | 8 129 790,81   | 8 640 003,20  |                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 1 670 189,20   | 1 705 172,76  |                     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 223 471,42   | 269 654,65  |                     |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00   | 0,00  |                     |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  | 4 414,28   | 6 519,31  |                     |
| X. Pozostałe obciążenia   | 0,00   | 0,00  |                     |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  | -12 694 451,10   | -13 671 107,35  |                     |

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 27 647,34      | 8 322,90       |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 2 552,00       | 1 255,00       |
| II. Dotacje   | 0,00           | 0,00           |
| III. Inne przychody operacyjne  | 25 095,34      | 7 067,90       |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 0,00           | 200,00         |
| 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           | 200,00         |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  | -12 666 803,76 | -13 662 984,45 |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | 15 518,48      | 10 190,99      |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00           | 0,00           |
| II. Odsetki   | 521,83         | 200,99         |
| III. Inne   | 14 996,65      | 9 990,00       |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | 171,98         | 3 869,80       |
| I. Odsetki  | 0,00           | 2 936,00       |
| II. Inne  | 171,98         | 933,80         |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | -12 651 457,26 | -13 656 663,26 |
| <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>   | -12 651 457,26 | -13 656 663,26 |

Główny Księgowy

Monika Słowińska

27-03-2020 09:19:23

Kierownik Jednostki

Dariusz Rogut

27-03-2020 11:47:14

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu Oddział Łódź<br>Elizy Orzeszkowej 31/35<br>91-479 Łódź<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>017417793 | <b>ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU</b><br><br><b>jednostki budżetowej</b><br><br><b>sporządzony na dzień 31/12/2019 r.</b> | Adresat:<br><br>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>   | 19 455 145,02   | 20 207 971,34   |                     |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)  | 12 663 801,64   | 13 754 188,46   |                     |
| 1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły   | 0,00  | 0,00  |                     |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 12 329 039,04   | 13 490 188,60   |                     |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00  | 0,00  |                     |
| 1.4. Środki na inwestycje   | 37 668,75   | 263 999,86  |                     |
| 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  | 297 093,85  | 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  | 0,00  | 0,00  |                     |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | 11 910 975,32   | 12 933 090,87   |                     |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  | 11 832 227,37   | 12 651 457,26   |                     |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 41 079,20   | 17 633,75   |                     |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00  | 0,00  |                     |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje   | 37 668,75   | 263 999,86  |                     |
| 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   | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>               | <b>20 207 971,34</b>  | <b>21 029 068,93</b>  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>           | <b>-12 651 457,26</b> | <b>-13 656 663,26</b> |
| 1. zysk netto (+)  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2. strata netto (-)  | -12 651 457,26        | -13 656 663,26        |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                   | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                    | <b>7 556 514,08</b>   | <b>7 372 405,67</b>   |

Główny Księgowy

**Monika Słowińska**

27-03-2020 09:20:32

Kierownik Jednostki

**Dariusz Rogut**

27-03-2020 11:47:59