

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania<br>Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu<br>Centrala<br>ul. Janusza Kurtyki 1<br>02-676 Warszawa<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>016365090 |                              | <b>BILANS</b><br><br><b>jednostki budżetowej</b><br><br><b>sporządzony na dzień 31/12/2020 r.</b> |   | Adresat:<br><br>Ministerstwo Finansów Budżet Państwa |                            |
|---|------------------------------|---|---|--|----------------------------|
| <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>   | 289 198 554,88               | 336 009 743,56  | <b>A. Fundusze</b>  | 276 990 412,57                                       | 323 387 753,43             |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>   | 2 242 291,14                 | 4 548 433,02  | <b>I. Fundusz jednostki</b>   | 609 545 985,63                                       | 687 169 340,81             |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | 284 457 956,91               | 329 108 577,73  | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>                                    | -332 555 573,06                                      | -363 781 587,38            |
| <b>1. Środki trwałe</b>   | 270 379 044,64               | 288 651 837,04  | 1. Zysk netto (+)   | 0,00   | 0,00                       |
| 1.1. Grunty   | 78 182 756,97                | 90 531 417,54   | 2. Strata netto (-)   | -332 555 573,06                                      | -363 781 587,38            |
| 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  | 171 373 796,28               | 175 944 061,90  | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                        | 0,00   | 0,00                       |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny  | 16 836 371,61                | 17 905 389,53   | <b>B. Fundusze placówek</b>   | 0,00   | 0,00                       |
| 1.4. Środki transportu  | 1 723 444,94                 | 2 056 458,61  | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>                                       | 0,00   | 0,00                       |
| 1.5. Inne środki trwałe   | 2 262 674,84                 | 2 214 509,46  | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                          | 26 167 697,53  | 30 639 262,21              |
| <b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>  | 14 078 912,27                | 37 650 740,69   | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>                                     | 0,00   | 0,00                       |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>  | 0,00                         | 2 806 000,00  | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                   | 21 020 967,74  | 24 785 103,44              |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   | 2 498 306,83                 | 2 352 732,81  | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                   | 623 280,61   | 881 766,76                 |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>  | 0,00                         | 0,00  | 2. Zobowiązania wobec budżetów  | 1 035 034,00   | 1 176 998,00               |
| 1. Akcje i udziały  | 0,00                         | 0,00  | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                   | 4 468 299,23   | 5 159 142,46               |
| 2. Inne papiery wartościowe   | 0,00                         | 0,00  | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                      | 9 287 376,53   | 10 561 808,19              |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                         | 0,00  | 5. Pozostałe zobowiązania   | 11 139,72  | 4 162,32                   |

|  |                       |                       |  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                    | 0,00                  | 0,00                  | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 736 761,58            | 888 590,64            |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | 13 959 555,22         | 18 017 272,08         | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>I. Zapasy</b>   | 5 585 051,58          | 7 071 353,42          | 8. Fundusze specjalne  | 4 859 076,07          | 6 112 635,07          |
| 1. Materiały   | 69 088,28             | 48 299,48             | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych   | 4 859 076,07          | 6 112 635,07          |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   | 9 496,49              | 8 295,85              | 8.2. Inne fundusze   | 0,00                  | 0,00                  |
| 3. Produkty gotowe   | 4 129 637,14          | 5 843 061,67          | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>  | 2 350 926,00          | 3 211 477,00          |
| 4. Towary  | 1 376 829,67          | 1 171 696,42          | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 2 795 803,79          | 2 642 681,77          |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | 4 082 050,04          | 5 430 431,93          |  |                       |                       |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 502 727,82            | 980 464,48            |  |                       |                       |
| 2. Należności od budżetów  | 27 226,63             | 108 133,77            |  |                       |                       |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 591,30                | 182,73                |  |                       |                       |
| 4. Pozostałe należności  | 3 551 504,29          | 4 341 650,95          |  |                       |                       |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                  |  |                       |                       |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | 2 347 359,39          | 2 956 950,53          |  |                       |                       |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00                  | 0,00                  |  |                       |                       |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 2 347 359,39          | 2 956 950,53          |  |                       |                       |
| 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>  | 1 945 094,21          | 2 558 536,20          |  |                       |                       |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>303 158 110,10</b> | <b>354 027 015,64</b> | <b>Suma pasywów</b>  | <b>303 158 110,10</b> | <b>354 027 015,64</b> |

Główny Księgowy  
**Katarzyna Materska**  
27-04-2021 14:23:37

Z upoważnienia Kierownika Jednostki  
**Magdalena Głowa**  
29-04-2021 09:56:12

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:   |  | Adresat:   |                            |
|---|--|--|----------------------------|
| Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu Centrala<br>ul. Janusza Kurtyki 1<br>02-676 Warszawa |  | Ministerstwo Finansów Budżet Państwa   |                            |
| Numer identyfikacyjny REGON:<br>016365090   |  | <b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b><br><b>jednostki budżetowej</b><br><b>sporządzony na dzień 31/12/2020 r.</b> |                            |
|   |  | <b>Stan na początek roku</b>   | <b>Stan na koniec roku</b> |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  |  | 6 130 826,72   | 7 429 392,86               |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   |  | 1 433 084,78   | 1 279 969,80               |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)  |  | 4 398 854,64   | 5 937 684,36               |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   |  | 0,00   | 0,00                       |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   |  | 101 830,47   | 68 300,41                  |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   |  | 0,00   | 0,00                       |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych   |  | 197 056,83   | 143 438,29                 |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   |  | <b>334 047 359,87</b>  | <b>367 686 520,26</b>      |
| I. Amortyzacja  |  | 15 428 802,03  | 16 238 919,47              |
| II. Zużycie materiałów i energii  |  | 15 932 360,35  | 20 424 910,89              |
| III. Usługi obce  |  | 60 629 782,69  | 64 018 176,90              |
| IV. Podatki i opłaty  |  | 882 313,90   | 800 028,85                 |
| V. Wynagrodzenia  |  | 187 293 639,73   | 211 599 771,90             |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  |  | 36 869 758,67  | 41 602 456,88              |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   |  | 9 017 329,60   | 4 292 165,14               |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  |  | 155 122,48   | 104 507,06                 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  |  | 7 838 250,42   | 8 605 583,17               |
| X. Pozostałe obciążenia   |  | 0,00   | 0,00                       |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  |  | <b>-327 916 533,15</b>   | <b>-360 257 127,40</b>     |

|   |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 1 513 351,28    | 1 478 686,31    |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 20 077,08       | 6 030,00        |
| II. Dotacje   | 0,00            | 0,00            |
| III. Inne przychody operacyjne  | 1 493 274,20    | 1 472 656,31    |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 6 463 946,07    | 5 346 714,08    |
| 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   | 6 463 946,07    | 5 346 714,08    |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  | -332 867 127,94 | -364 125 155,17 |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | 335 541,95      | 363 890,64      |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00            | 0,00            |
| II. Odsetki   | 76 422,91       | 94 140,10       |
| III. Inne   | 259 119,04      | 269 750,54      |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | 23 987,07       | 20 322,85       |
| I. Odsetki  | 2 936,00        | 5 304,08        |
| II. Inne  | 21 051,07       | 15 018,77       |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | -332 555 573,06 | -363 781 587,38 |
| <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>   | -332 555 573,06 | -363 781 587,38 |

Główny Księgowy

Katarzyna Materska

27-04-2021 14:27:32

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Magdalena Głowa

29-04-2021 10:00:17

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu Centrala<br>ul. Janusza Kurtyki 1<br>02-676 Warszawa<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>016365090 | <b>ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU</b><br><br><b>jednostki budżetowej</b><br><br><b>sporządzony na dzień 31/12/2020 r.</b> | Adresat:<br><br>Ministerstwo Finansów Budżet Państwa |  |
|---|---|--|--|
|   | Stan na początek roku   | Stan na koniec roku                                  |  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | 583 527 067,08  | 609 545 985,63                                       |  |
| I. Zwiększenia funduszu (z tytułu)  | 365 991 233,93  | 484 878 155,29                                       |  |
| 1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły   | 0,00  | 0,00   |  |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 342 552 972,75  | 393 776 152,24                                       |  |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00  | 0,00   |  |
| 1.4. Środki na inwestycje   | 23 437 832,59   | 43 565 913,83  |  |
| 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  | 0,00  | 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  | 428,59  | 47 536 089,22  |  |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | 339 972 315,38  | 407 254 800,11                                       |  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  | 312 272 156,83  | 332 555 573,06                                       |  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 3 537 562,27  | 2 587 338,95   |  |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00  | 0,00   |  |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje   | 23 729 913,68   | 44 084 820,71  |  |
| 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   | 33 912,02   | 95 167,67  |  |

|  |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
| 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   | 398 770,58      | 27 931 899,72   |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>               | 609 545 985,63  | 687 169 340,81  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>           | -332 555 573,06 | -363 781 587,38 |
| 1. zysk netto (+)  | 0,00            | 0,00            |
| 2. strata netto (-)  | -332 555 573,06 | -363 781 587,38 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                   | 0,00            | 0,00            |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                    | 276 990 412,57  | 323 387 753,43  |

Główny Księgowy  
**Katarzyna Materska**  
27-04-2021 14:28:34

Z upoważnienia Kierownika Jednostki  
**Magdalena Głowa**  
29-04-2021 10:02:42

|  |  |  |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu<br>Centrala<br>ul. Janusza Kurtyki 1<br>02-676 Warszawa<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>016365090 | <b>INFORMACJA DODATKOWA</b><br><br><b>Informacja dodatkowa</b><br><br>sporządzona na dzień 31/12/2020 r. | Adresat:<br><br>Ministerstwo Finansów Budżet Państwa |
|--|--|--|

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

| Lp. | Etykieta  | Wartość   |
|-----|---|---|
| 1   |   |   |
| 1.1 | Nazwa jednostki                                     | Instytut Pamięci Narodowej-Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu Centrala   |
| 1.2 | Siedziba jednostki                                  | Warszawa  |
| 1.3 | Adres jednostki                                     | ul. Postępu 18 02-676 Warszawa  |
| 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-2020   |
| 3   | Agregat? (Tak / Nie)                                | Tak   |
| 4   | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | <p>*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 używania; - 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 używania. *Materiały biurowe i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO, produkty gotowe wyceniane są według kosztu wytworzenia. *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 miesięcznie metodą liniową |

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

| Kod | Metoda wyceny  | Dodatkowy opis   |
|-----|--|--|
| 1   | wyceniane wg cen nabycia   | Materiały biurowe i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO, produkty gotowe wyceniane są według kosztu wytworzenia. |
| 4   | wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia                                    | Materiały biurowe i towary wycenia się według cen zakupu   |
| 9   | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu | Zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich nabycia.   |

**5. Inne informacje**

| Kod | Informacja  | Dodatkowy opis  |
|-----|---|---|
| 7   | wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem |   |
| 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) |   |  |              |               |                            |               |                                 |
|--|---|--|--------------|---------------|----------------------------|---------------|---------------------------------|
| Rodzaj   |   |  | Zwiększenia  |               |                            |               | Ogółem zwiększenia<br>(3+4+5+6) |
| Lp.  | Wyszczególnienie  | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Nabycia       | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne          |                                 |
|  |   | (2)  | (3)          | (4)           | (5)                        | (6)           |                                 |
| i  | Wartości niematerialne i prawne   | 17 782 623,47  | 0,00         | 3 777 301,38  | 0,00                       | 0,00          | 3 777 301,38                    |
| 1  | Środki trwałe   | 460 756 713,88   | 0,00         | 17 093 604,01 | 52 130,39                  | 56 665 235,47 | 73 810 969,87                   |
| 1.1  | Grunty  | 78 752 275,93  | 0,00         | 33 210,00     | 0,00                       | 19 913 814,90 | 19 947 024,90                   |
| 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   | 231 121 199,89   | 0,00         | 3 761 838,92  | 0,00                       | 33 348 098,23 | 37 109 937,15                   |
| 1.3  | Urządzenia techniczne i maszyny   | 71 288 805,80  | 0,00         | 6 693 858,02  | 48 060,70                  | 1 465 231,57  | 8 207 150,29                    |
| 1.4  | Środki transportu   | 6 574 685,11   | 0,00         | 932 906,10    | 0,00                       | 0,00          | 932 906,10                      |
| 1.5  | Inne środki trwałe  | 73 019 747,15  | 0,00         | 5 671 790,97  | 4 069,69                   | 1 938 090,77  | 7 613 951,43                    |
| 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         | 3 575,82                           | 0,00                       | 0,00       | 3 575,82                        | 21 556 349,03   |
| 1  | Środki trwałe   | 0,00         | 37 962 977,64                      | 6 198 688,61               | 538 745,02 | 44 700 411,27                   | 489 867 272,48  |
| 1.1  | Grunty  | 0,00         | 6 531 000,00                       | 0,00                       | 0,00       | 6 531 000,00                    | 92 168 300,83   |
| 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   | 0,00         | 25 285 758,56                      | 5 558 760,26               | 104 678,00 | 30 949 196,82                   | 237 281 940,22  |



|     |                                     |      |              |            |            |              |               |  |
|-----|-------------------------------------|------|--------------|------------|------------|--------------|---------------|--|
|     | obiekty inżynierii lądowej i wodnej |      |              |            |            |              |               |  |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny     | 0,00 | 3 742 624,80 | 394 861,69 | 184 989,99 | 4 322 476,48 | 75 173 479,61 |  |
| 1.4 | Środki transportu                   | 0,00 | 159 774,25   | 196 232,30 | 140 990,00 | 496 996,55   | 7 010 594,66  |  |
| 1.5 | Inne środki trwałe                  | 0,00 | 2 243 820,03 | 48 834,36  | 108 087,03 | 2 400 741,42 | 78 232 957,16 |  |
| 2   | Środki trwałe placówek              | 0,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 23 394 081,86 |  |

**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   | 15 540 332,33                              | 0,00         | 1 471 159,50       | 0,00             | 3 575,82          | 17 007 916,01   | 2 242 291,14                            | 4 548 433,02                           |
| 1      | Środki trwałe   | 190 377 669,24                             | 0,00         | 15 255 180,23      | 6 767 759,83     | 11 185 173,86     | 201 215 435,44  | 270 379 044,64                          | 288 651 837,04                         |
| 1.1    | Grunty  | 569 518,96                                 | 0,00         | 1 067 364,33       | 0,00             | 0,00              | 1 636 883,29  | 78 182 756,97                           | 90 531 417,54                          |
| 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   | 59 747 403,61                              | 0,00         | 5 875 330,59       | 64 264,36        | 4 349 120,24      | 61 337 878,32   | 171 373 796,28                          | 175 944 061,90                         |
| 1.3    | Urządzenia techniczne i maszyny   | 54 452 434,19                              | 0,00         | 6 361 501,90       | 426 609,03       | 3 972 455,04      | 57 268 090,08   | 16 836 371,61                           | 17 905 389,53                          |
| 1.4    | Środki transportu   | 4 851 240,17                               | 0,00         | 599 892,43         | 0,00             | 496 996,55        | 4 954 136,05  | 1 723 444,94                            | 2 056 458,61                           |
| 1.5    | Inne środki trwałe  | 70 757 072,31                              | 0,00         | 1 351 090,98       | 6 276 886,44     | 2 366 602,03      | 76 018 447,70   | 2 262 674,84                            | 2 214 509,46                           |

**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   | 17 398,33 | 85 180,00 | Wartość rynkowa ustalona na podstawie polis ubezpieczeniowych |
| 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 | 31 452 886,29 | Udział w prawie użytkowania wieczystego |

**1.5. Środki trwałe 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  | brak   |
| 2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 14 116 583,13   | Budynki i lokale wynajmowane na cele statutowe jednostki w tym: pomieszczenia biurowe i magazynowe we Wrocławiu. |
| 3   | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00  | brak   |
| 4   | Środki transportu                                     | 1 793 132,94  | Samochody użytkowane na podstawie umowy najmu.   |
| 5   | Inne środki trwałe                                    | 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 | 38 433,65                        | 6 202,46    | 0,00          | 697,52      | 43 938,59                      |
| 2   | Należności długoterminowe  | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| 3   | Łączna kwota:              | 38 433,65                        | 6 202,46    | 0,00          | 697,52      | 43 938,59                      |

**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 | 2 350 926,00                     | 1 340 575,00 | 0,00          | 480 024,00  | 3 211 477,00                   |                      |
| 2   | Inne                           | 0,00                             | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00                           | brak                 |
| 3   |                                | 2 350 926,00                     | 1 340 575,00 | 0,00          | 480 024,00  | 3 211 477,00                   |                      |

|               |  |  |  |  |  |
|---------------|--|--|--|--|--|
| Łączna kwota: |  |  |  |  |  |
|---------------|--|--|--|--|--|

**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<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       | brak                               |
| 2   | Hipoteka                               | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       | brak                               |
| 3   | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       | brak                               |
| 4   | Weksel                                 | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       | brak                               |
| 5   | Przewłaszczenie na zabezpieczenia      | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       | brak                               |
| 6   | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa  | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       | brak                               |
| 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   | wyceniane wg cen nabycia                               | 37 820,00  |
| 2   | ubezpieczenia  | 172 329,18 |
| 2   | wyceniane wg kosztu wytworzenia                        | 12 664,00  |
| 3   | prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych) | 127 688,38 |
| 3   | wyceniane wg wartości przeszacowanej                   | 39 215,79  |
| 8   | abonament radiowo - telewizyjny                        | 6 226,20   |

**1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe**

| Lp.  | Rozliczenia międzyokresowe | Informacje dodatkowe  | Kwota        |
|------|----------------------------|---|--------------|
| 13.2 | Czynne RMK - Inne          | Koszty poniesionych nakładów w celu wydania pozycji książkowych oraz inne koszty dotyczące przyszłego okresu. | 2 128 592,65 |

|      |   |   |              |
|------|---|---|--------------|
| 13.3 | Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)               | brak  | 0,00         |
| 13.4 | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów   | brak  | 0,00         |
| 13.5 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych | Udzielone pożyczki na zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych prokuratorów. | 2 642 681,77 |
| 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 | 5 471 258,19 | Otrzymane gwarancje i poręczenia. |

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

| Lp. | Wyszczególnienie             | Kwota        | Dodatkowe informacje                   |
|-----|------------------------------|--------------|--|
| 1   | Odprawy emerytalne i rentowe | 965 853,78   | Odprawy emerytalne i rentowe.          |
| 2   | Nagrody jubileuszowe         | 2 540 423,43 | Nagrody jubileuszowe.                  |
| 3   | Inne                         | 53 502,56    | Ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy. |
| 4   | Kwota razem                  | 3 559 779,77 |  |

**1.16. Inne informacje**

| Lp.  | Opis            | Dodatkowe informacje  |
|------|-----------------|---|
| 1.16 | Inne informacje | Na wartość rozliczeń międzyokresowych kosztów czynnych składają się między innymi opłaty abonamentu i koszty wydania książek, licencje do programu i nagrań dźwiękowych, ubezpieczenia środków transportu, mienia, OC oraz NNW, zakup dzienników, tygodników oraz miesięczników ogólnokrajowych oraz specjalistycznych w dziedzinach historii, finansów, kadr, zamówień publicznych i prawnych, dostęp do Internetu oraz portali specjalistycznych z wyżej wymienionych dziedzin. |

**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 | 88 264 893,83 |
| 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    | Pozostałe koszty operacyjne poniesione w związku z realizacją postanowień umowy - w oddziale IPN Szczecin. | 45 000,00 |

**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, pozostałych wartości niematerialnych i prawnych, umundurowania, pomocy dydaktycznych oraz zbiorów bibliotecznych | 52 197 993,64 |

**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 istotnych danych w tym zakresie. |

Główny Księgowy

Katarzyna Materska

27-04-2021 14:26:04

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Magdalena Głowa

29-04-2021 09:58:02

