Wojewódzki Urząd
Ochrony Zabytków w Poznaniu
61-834 Poznań, ul. Gołębia 2
tel. (61) 852-80-03, 852-80-04
fax (61) 852-80-02
NIP 778-10-33-758, Regon 004847816

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:	**INFORMACJA DODATKOWA**	Adresat:
Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Poznaniu Gołębia 2 61-834 Poznań Numer identyfikacyjny REGON: 004847816	**Informacja dodatkowa** **sporządzona na dzień 31/12/2019 r.**	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Poznaniu
1.2	Siedziba jednostki	Poznań
1.3	Adres jednostki	Gołębia 2 61-834 Poznań
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	działania w zakresie ochrony zabytków
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2019
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zasady wyceny aktywów i pasywów : ŚT (z wyjątkiem gruntów) wycena na dzień bilansowy netto, z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub ceny zakupu. Zakup ŚT powyżej 10000 zł. - umorzenia na koniec roku budżetowego. Bez rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów. Bez magazynu. Ustalenie wyniku finansowego to różnica pomiędzy przychodami a kosztami za rok budżetowy.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	Do PŚT zalicza się środki trwałe o wartości powyżej 2500 zł., a mniejszej od 10000 zł.. Do 2500 zł. po decyzji WWKZ ewidencja pozabilansowa. Wartości niematerialne i prawne do 10000 zł. bezpośrednio w koszty.
2	metoda liniowa	Dla ŚT powyżej 10 000 zł. odpisy umorzeniowe według stawek amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Stawki amortyzacyjne według stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne powyżej 10000 zł. umarzane przez 24 miesiące.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Wycena według ceny zakupu, jeżeli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	W przypadku ujawnienia ŚT w trakcie inwentaryzacji
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub JST

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis

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	163 182,59	0,00	31 847,62	0,00	0,00	31 847,62
1	Środki trwałe	3 558 462,71	0,00	15 850,70	0,00	0,00	15 850,70

1.1	Grunty	99 911,00	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	1 394 801,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	745 121,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	418 938,18	0,00	11 066,00	0,00	0,00	11 066,00
1.5	Inne środki trwałe	899 689,98	0,00	4 784,70	0,00	0,00	4 784,70
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp.	**Wyszczególnienie**	**Aktualizacja**	**Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)**	**Przemiesz czenia wewnętrzne**	**Inne**	**Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)**	**Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)**
		(8)	**(9)**	**(10)**	**(11)**	**(12)**	**(13)**
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	6 512,41	0,00	0,00	6 512,41	188 517,80
1	Środki trwałe	0,00	142 985,83	0,00	0,00	142 985,83	3 431 327,58
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 911,00
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	1 394 801,92
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	93 424,06	0,00	0,00	93 424,06	651 697,57
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 004,18
1.5	Inne środki trwałe	0,00	49 561,77	0,00	0,00	49 561,77	854 912,91
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Środki trwałe placówek							

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	163 182,59	0,00	0,00	31 847,62	6 512,41	188 517,80	0,00	0,00
1	Środki trwałe	2 204 527,09	0,00	148 245,48	0,00	138 201,13	2 214 571,44	1 353 935,62	1 216 756,14
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 911,00	99 911,00
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	525 842,19	0,00	34 676,33	0,00	0,00	560 518,52	868 959,73	834 283,40
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	515 972,60	0,00	77 430,98	0,00	93 424,06	499 979,52	229 149,03	151 718,05
1.4	Środki transportu	336 846,00	0,00	34 314,49	0,00	0,00	371 160,49	82 092,18	58 843,69
1.5	Inne środki trwałe	825 866,30	0,00	1 823,68	0,00	44 777,07	782 912,91	73 823,68	72 000,00

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	brak
2	finansowe	0,00	brak

1.4. Grunty użytkowane wieczyście

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście	0,00	brak

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	17 508,81	dotyczy siedziby Dlegatury w Pile, użyczenie z Miasta Piły
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 592,89	wartość brutto - dotyczy umowy użyczenia Miasta Piły - przeznaczenie na siedzibę Delegatury w Pile, na dzień bilansowy wg informacji Urzędu Miasta Piły 100% umorzone
3	Urządzenia techniczne i maszyny	28 235,01	wartość brutto - dotyczy umowy użyczenia Miasta Piły - przeznaczenie na siedzibę Delegatury w Pile, na dzień bilansowy wg stanu Urzędu Miasta Piły 100% umorzone
4	Środki transportu	0,00	brak
5	Inne środki trwałe	22 000,00	umowa depozytu z Muzeum Ziemiaństwa w Dobrzycy na bezpłatne użyczenie na okres 10 lat czterech obiektów muzealnych - wartość podana przez Muzeum w protokole przekazania

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 tworzy się
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie
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)

Rodzaj		Kwota		W tym na aktywach		Informacje
Lp.	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	Dodatkowe informacje
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	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

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	nie stosuje się rozliczeń	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie stosuje się rozliczeń	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie stosuje się rozliczeń	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	nie stosuje się rozliczeń	0,00

13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie stosuje się rozliczeń	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 takich gwarancji i poręczeń

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczegól nienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	42 901,56	tylko odprawy emerytalne 2 osoby w tym: 1 z par. 4010 i 1 z par. 4020
2	Nagrody jubileuszowe	35 235,09	razem 8 osób w tym w par. 4010 - 3 osoby i w par. 4020 - 5 osób
3	Inne	1 043,14	ekwiwalent za urlop dla 1 osoby
4	Kwota razem	79 179,79	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	brak dodatkowych informacji

2

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	0,00

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	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	brak informacji	0,00

3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Lp.	Inne Informacje	Opis
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	brak takich informacji

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Lidia Polaczyk

2020 -03- 27

Wielkopolski Wojewódzki
Konserwator Zabytków
mgr Jolanta Goszczyńska