

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: NIP 778-10-33-758, REGON 004847816 Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Poznaniu Gołębia 2 61-834 Poznań</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 004847816</p>	<p><b>INFORMACJA DODATKOWA</b></p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2018 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu</p>
--	--	---

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-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zasady wyceny aktywów i pasywów: ŚT (z wyjątkiem gruntów) wycena na dzień bilansowy w wartości 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		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Do PŚT zalicza się środki trwałe o wartości powyżej 2500 zł., a mniejszej od 10 000 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 10 000,00 zł. odpisy umorzeniowe według stawek amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. 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		
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							
I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)							
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				
			Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	182 911,86	0,00	27 740,93	0,00	0,00	27 740,93
1	Środki trwałe	3 674 198,97	0,00	69 200,61	0,00	0,00	69 200,61



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	182 911,86	0,00	0,00	27 740,93	47 470,20	163 182,59	0,00	0,00	
1	Środki trwałe	2 246 827,11	0,00	142 636,85	0,00	184 936,87	2 204 527,09	1 427 371,86	1 353 935,62	
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	490 885,92	0,00	34 956,27	0,00	0,00	525 842,19	896 167,00	868 959,73	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	539 527,40	0,00	56 051,63	0,00	79 606,43	515 972,60	230 353,68	229 149,03	
1.4	Środki transportu	338 904,20	0,00	42 288,80	0,00	44 347,00	336 846,00	124 380,98	82 092,18	
1.5	Inne środki trwałe	877 509,59	0,00	9 340,15	0,00	60 983,44	825 866,30	76 559,20	73 823,68	

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	brak informacji
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	brak informacji
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	brak informacji
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	brak informacji
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	brak informacji
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	brak informacji
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	brak informacji
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	brak informacji
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	brak informacji
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	brak informacji

1.3.			
Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość	Dodatkowe informacje

		dlugoterminowych aktywów trwałych	
1	niefinansowe	0,00	brak
2	finansowe	0,00	brak

1.4.			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	0,00	brak

1.5.			
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	17 508,81	dotyczy siedziby Delegatury 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 stanu 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 z protokołu przekazania

1.6.				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	brak
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	brak
3	Inne	0,00	0,00	brak

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)**

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

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	Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie stosuje się rozliczeń	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych,	nie stosuje się rozliczeń	0,00

	w tym z tytułu umów długoterminowych		
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.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	138 120,24	tylko odprawy emerytalne dla 2 osób
2	Nagrody jubileuszowe	89 665,24	z par. 4010 1 osoba i z par. 4020 1 osoba
3	Inne	557,21	ekwiwalent za urlop
4	Kwota razem	228 342,69	

**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

OSOBY KSIĘGOWY  
mgr Lidia Polaczyk

Wielkopolski Wojewódzki  
Konserwator Zabytków  
mgr Jolanta Goszczyńska