

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

