

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Lublinie Archidiakońska 4 20-113 Lublin Numer identyfikacyjny REGON: 004202522	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2022 r.	Adresat: Lubelski Urząd Wojewódzki w Lublinie
--	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Lublinie
1.2	Siedziba jednostki	Lublin
1.3	Adres jednostki	Archidiakońska 4 20-113 Lublin
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2022
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Jednostka prowadzi ewidencję księgową zgodnie z ustawą o rachunkowości, ustaloną polityką rachunkowości oraz w oparciu o przepisy wykonawcze.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł. amortyzuje się według stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu w którym środki te zostały przyjęte do użytkowania. Odpisów dokonuje się jednorazowo za dany rok na koniec roku budżetowego.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł. podlegają jednorazowemu umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania poprzez spisanie w koszty.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki otrzymane od innej jednostki wycenia się według wartości określonej w decyzji właściwego organu.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się w cenie nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszt zakupu (koszt transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia, opłat notarialnych) oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do użytkowania.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężne na rachunku bankowym oraz ewentualne inne aktywa wyceniane są według wartości nominalnej.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Zakupione materiały ujmuje się w ewidencji według rzeczywistych cen zakupu, gdyż ustalono, że koszt ich zakupu zalicza się w całości do kosztów okresu w którym je poniesiono.
13	inne	1. Ujawnione w toku inwentaryzacji środki trwałe wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braków - według wyceny eksperta. 2. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, jak również można pomniejszyć o odpis z tytułu trwałej utraty ich wartości. 3. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. 4. Wszystkie zobowiązania w jednostce mają charakter krótkoterminowy, czyli dotyczą danego roku budżetowego. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli uwzględniając także odsetki naliczone przez kontrahenta.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Jednostka prowadzi ewidencję księgową zgodnie z ustawą o rachunkowości, ustaloną polityką rachunkowości oraz w oparciu o przepisy wykonawcze.

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	36 406,75	0,00	1 843,77	0,00	0,00	1 843,77
1	Środki trwałe	1 523 670,37	0,00	0,00	0,00	206 174,91	206 174,91
1.1	Grunty	75 100,00	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	1 064 900,00	0,00	0,00	0,00	206 174,91	206 174,91
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	98 520,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	241 780,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	43 369,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	6 951,92	0,00	0,00	6 951,92	31 298,60
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 729 845,28
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 100,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 074,91
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 520,41
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241 780,50
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 369,46
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	36 406,75	0,00	0,00	1 843,77	6 951,92	31 298,60	0,00	0,00
1	Środki trwałe	301 296,20	0,00	23 842,55	0,00	0,00	325 138,75	1 222 374,17	1 404 706,53
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 100,00	75 100,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 064 900,00	1 271 074,91
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	97 004,58	0,00	909,50	0,00	0,00	97 914,08	1 515,83	606,33
1.4	Środki transportu	163 995,11	0,00	19 860,10	0,00	0,00	183 855,21	77 785,39	57 925,29

1.5	Inne środki trwałe	40 296,51	0,00	3 072,95	0,00	0,00	43 369,46	3 072,95	0,00
-----	--------------------	-----------	------	----------	------	------	-----------	----------	------

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	1 271 074,91	2 402 000,00	Wycena nieruchomości KW LU11/00110118/2 - operat szacunkowy z dnia 03.07.2020 r. sporządzony przez rzeczoznawcę majątkowego mgr inż. Macieja Smagę nr upr. 5775
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 długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	Brak odpisów.
2	finansowe	0,00	Brak odpisów.

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	Brak gruntów w użytkowaniu wieczystym.

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	0,00	Brak środków trwałych użytkowanych przez jednostkę na podstawie umów.
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	Brak środków trwałych użytkowanych przez jednostkę na podstawie umów.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	Brak środków trwałych użytkowanych przez jednostkę na podstawie umów.
4	Środki transportu	0,00	Brak środków trwałych użytkowanych przez jednostkę na podstawie umów.
5	Inne środki trwałe	0,00	Brak środków trwałych użytkowanych przez jednostkę na podstawie umów.

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	Brak rezerw na zobowiązania.
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Brak rezerw na zobowiązania.
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	Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.
c	powyżej 5 lat	0,00	Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.
	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	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

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	Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie wystąpiły.
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie wystąpiły.
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie wystąpiły.
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie wystąpiły.
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie wystąpiły.

6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie wystąpiły.
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły.	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły.	0,00
3	Inne	Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły.	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		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne		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 otrzymanych gwarancji i poręczeń.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
-----	------------------	-------	----------------------

1	Odprawy emerytalne i rentowe	23 766,60	Odprawa wypłacona w związku z przejściem pracownika na emeryturę - 1 osoba.
2	Nagrody jubileuszowe	26 556,69	Nagrody wypłacone w związku z nabyciem praw do nagród jubileuszowych - 4 osoby.
3	Inne	18 207,70	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypłacony w związku ze śmiercią pracownika (kwota 15.345,55 zł.), ekwiwalent za używanie własnej odzieży roboczej (kwota 1.086,10 zł.), dopłaty do okularów korekcyjnych (kwota 1.400,00 zł.), woda dla pracowników (kwota 376,05 zł.).
4	Kwota razem	68 530,99	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Brak 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	Nie wystąpiły.	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Nie wystąpiły.	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Nie wystąpiły.	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Nie wystąpiły.	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	Nie dotyczy.	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	Nie dotyczy.

Główny Księgowy

Anna Czarnata

21-04-2023 13:01:35

Kierownik Jednostki

Dariusz Kopciowski

21-04-2023 14:32:46