

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 31/12/2019 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-2019
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
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł. podlegają jednorazowemu umorzeniu w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania poprzez spisanie w koszty.
2	metoda liniowa	Środki trwale 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.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Pozostałe środki trwale ewidencjonuje się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.
13	inne	1. Ujawnione w toku inwentaryzacji środki trwale wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku - według wyceny eksperta. 2. Środki trwale na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, jak również można pomniejszyć o odpisy 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.
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.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Środki trwale 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 rachunkach bankowych oraz ewentualnie inne aktywa wyceniane są wg wartości nominalnej.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki otrzymane od innej jednostki wycenia się według wartości określonej w decyzji właściwego organu.

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	inne	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	

	ładowej i wodnej							
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 811,41
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 630,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	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	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	27 974,55	0,00	0,00	0,00	0,00	27 974,55	0,00	0,00
1	Środki trwałe	297 938,75	0,00	16 320,68	0,00	0,00	314 259,43	1 190 872,12	1 174 551,44
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	1 064 900,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	93 137,48	0,00	8 945,60	0,00	0,00	102 083,08	25 673,93	16 728,33
1.4	Środki transportu	186 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 630,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	18 171,27	0,00	7 375,08	0,00	0,00	25 546,35	25 198,19	17 823,11

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 długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	Brak odpisów.
2	finansowe	0,00	Brak odpisów.

1.4. Grunty użytkowane wieczyste			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste	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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	Zobowiązania nie wystąpiły.
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	Zobowiązania nie wystąpiły.
c	powyżej 5 lat	0,00	Zobowiązania 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	Zobowiązania nie wystąpiły.
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	Zobowiązania nie wystąpiły.

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	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	Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie wystąpiły.
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	Brak rozliczeń międzyokresowych kosztów.	0,00

13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	Brak rozliczeń międzyokresowych kosztów.	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Brak rozliczeń międzyokresowych kosztów.	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	Brak rozliczeń międzyokresowych kosztów.	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	Brak rozliczeń międzyokresowych kosztów.	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 poręczeń i gwarancji.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	131 256,72	Odprawy wypłacone w związku z przejściem pracowników na emeryturę - 5 osób.
2	Nagrody jubileuszowe	55 430,97	Nagrody wypłacone w związku z nabyciem praw do nagród jubileuszowych - 6 osób.
3	Inne	0,00	
4	Kwota razem	186 687,69	

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		Nie wystąpiły.	0,00

	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Nie wystąpiły.	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Koszty z tytułu opłaty kancelaryjnej za odpis wyroku wraz z uzasadnieniem oraz koszty przekazania Dochodów Skarbu Państwa związane z zakazem kompensaty.	526,06

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 informacji.

W zastępstwie Głównego Księgowego

Liwia Jasionka

08-05-2020 14:08:24

Kierownik Jednostki

Dariusz Kopciowski

08-05-2020 14:21:53