

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Naczelna Dyrekcja Archiwów Państwowych Warszawa Rakowiecka 2 D 02-517 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 000001005	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2024 r.	Adresat: Naczelna Dyrekcja Archiwów Państwowych Warszawa
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Naczelna Dyrekcja Archiwów Państwowych Warszawa
1.2	Siedziba jednostki	ul. Rakowiecka 2 D 02-517 Warszawa
1.3	Adres jednostki	Rakowiecka 2 D 02-517 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Naczelna Dyrekcja Archiwów Państwowych to centralny urząd administracji rządowej, który obsługuje Naczelnego Dyrektora Archiwów Państwowych - organ zarządzający Archiwami Państwowymi w Polsce. Przedmiotem działalności Archiwów Państwowych jest kształtowanie państwowego zasobu archiwalnego, ewidencja, przechowywanie, opracowanie, zabezpieczenie i udostępnianie materiałów archiwalnych należących do zasobu archiwalnego, wydawanie uwierzytelnionych odpisów, wypisów, wyciągów i reprodukcji przechowywanych materiałów, zaświadczeń, popularyzacja wiedzy o materiałach archiwalnych i archiwach oraz prowadzenie działalności informacyjnej.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2024
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych). Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Wynik finansowy ustala się tak aby dane były porównywalne w poszczególnych latach. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym na kontach zespołu "4". Jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Zastosowano uproszczenie księgując bezpośrednio w koszty wydatki stanowiące koszty przyszłych okresów dot. abonamentów, prenumerat, ubezpieczeń majątkowych, biletów lotniczych i kolejowych oraz czynszów ze względu na nieistotny wpływ na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. Nie tworzy się rezerw na zdarzenia przyszłe na rzecz pracowników, w tym świadczenia emerytalne. Zapasy w NDAP stanowią publikacje i wydawnictwa (produkty gotowe), które wycenia się w momencie ich przyjęcia do magazynu wg. kosztu wytworzenia. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r oraz polityką rachunkowości NDAP z dnia 29.12.2020 r. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Sprawozdanie finansowe przedstawia zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Odpisów umorzeniowych od wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych , których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w art. 16d ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dokonuje się jednorazowo za okres całego roku, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia składnika majątkowego do używania do końca miesiąc w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są wg. stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo	Meble i dywany bez względu na wartość początkową oraz pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000 zł umarza się jednorazowo w 100 % w miesiącu przyjęcia do ewidencji.

	umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	
--	---	--

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Zakupione środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Produkty gotowe wytworzone we własnym zakresie (publikacje i wydawnictwa NDAP)
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Aktywa trwałe otrzymane nieodpłatnie od innych podmiotów gospodarczych oraz osób fizycznych.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie stanowiące własność Skarbu Państwa.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ujawnione w trakcie inwentaryzacji.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Krótkoterminowe aktywa finansowe tj. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Zakupione materiały eksploatacyjne odnoszone są bezpośrednio w koszty.
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 1 000 zł ujmuje się wyłącznie w ewidencji ilościowej.

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	4 167 954,03	0,00	60 971,10	0,00	0,00	60 971,10
1	Środki trwałe	23 439 759,05	0,00	544 916,78	0,00	0,00	544 916,78
1.1	Grunty	894 527,00	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	10 142 159,45	0,00	75 768,00	0,00	0,00	75 768,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 529 470,99	0,00	109 435,10	0,00	0,00	109 435,10
1.4	Środki transportu	638 878,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	3 234 723,24	0,00	359 713,68	0,00	0,00	359 713,68
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	425 413,35	0,00	0,00	425 413,35	3 803 511,78
1	Środki trwałe	0,00	51 226,25	0,00	8 920,75	60 147,00	23 924 528,83
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	894 527,00
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	10 217 927,45
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	41 970,34	0,00	0,00	41 970,34	8 596 935,75
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	638 878,37
1.5	Inne środki trwałe	0,00	9 255,91	0,00	8 920,75	18 176,66	3 576 260,26
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	4 056 898,74	0,00	146 145,59	0,00	425 413,35	3 777 630,98	111 055,29	25 880,80
1	Środki trwałe	13 322 878,46	0,00	1 587 383,58	0,00	60 147,00	14 850 115,04	10 116 880,59	9 074 413,79
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	894 527,00	894 527,00
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	3 641 660,44	0,00	254 446,76	0,00	0,00	3 896 107,20	6 500 499,01	6 321 820,25
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 979 580,26	0,00	896 466,01	0,00	41 970,34	6 834 075,93	2 549 890,73	1 762 859,82
1.4	Środki transportu	484 731,82	0,00	65 504,11	0,00	0,00	550 235,93	154 146,55	88 642,44
1.5	Inne środki trwałe	3 216 905,94	0,00	370 966,70	0,00	18 176,66	3 569 695,98	17 817,30	6 564,28

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	6 321 820,25	30 000 000,00	Wartość rynkowa ustalona przez ubezpieczyciela PZU S.A i WARTA S.A.
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 762 859,82	5 047 161,08	Wartość rynkowa ustalona przez ubezpieczyciela PZU S.A i WARTA S.A.
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	88 642,44	322 500,00	Wartość rynkowa ustalona przez ubezpieczyciela Inter Risk
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	nie dotyczy
2	finansowe	0,00	nie dotyczy

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

1.5. Środki trwale 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	nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	nie dotyczy
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	nie dotyczy

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	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
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	nie dotyczy

b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	nie dotyczy
	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	
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	nie dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	0,00
3	Inne	nie dotyczy	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	211 600,36	Otrzymane gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek zgodnie z z umowami których przedmiotem jest 1) Wytworzenie i wdrożenie oprogramowania systemowego do "ADE " gwarancja w kwocie 115 558,50 zł 2) Dostawa Hiperkonwergentnej Platformy Wizualizacyjnej wraz z oprogramowaniem systemowym i wizualizacyjnym systemu "ADE" gwarancja w kwocie 28 579,05 zł 3) Dostawa , wdrożenie i uruchomienie infrastruktury hiperkonwergentnej oraz sieciowej NDAP gwarancja w kwocie 25 806,02 zł 4) Remont dachu w siedzibie NDAP gwarancja w kwocie 6 975,40 zł 5) Remont toalet w siedzibie NDAP , gwarancja w kwocie 34 681,39 zł

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	52 991,34	
2	Nagrody jubileuszowe	117 421,10	
3	Inne	74 061,73	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy, odprawy pośmiertne, refundacja zakupu okularów korekcyjnych, świadczenia bhp
4	Kwota razem	244 474,17	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie dotyczy

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		0,00

2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie		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

Elżbieta Piorun

26-03-2025 14:02:14

Kierownik Jednostki

Paweł Pietrzyk

26-03-2025 17:10:41