

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 31/12/2023 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-2023
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	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	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	31 298,60	0,00	24 415,00	0,00	0,00	24 415,00
1	Środki trwałe	1 729 845,28	0,00	125 661,50	0,00	0,00	125 661,50
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	1 271 074,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	125 661,50	0,00	0,00	125 661,50
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	0,00	0,00	0,00	0,00	55 713,60

1	Środki trwałe	0,00	44 880,00	0,00	0,00	44 880,00	1 810 626,78
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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	44 880,00	0,00	0,00	44 880,00	322 562,00
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	31 298,60	0,00	0,00	1 045,00	0,00	32 343,60	0,00	23 370,00
1	Środki trwałe	325 138,75	0,00	39 315,66	0,00	44 880,00	319 574,41	1 404 706,53	1 491 052,37
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 074,91	1 271 074,91

	ładowej i wodnej								
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	97 914,08	0,00	606,33	0,00	0,00	98 520,41	606,33	0,00
1.4	Środki transportu	183 855,21	0,00	38 709,33	0,00	44 880,00	177 684,54	57 925,29	144 877,46
1.5	Inne środki trwałe	43 369,46	0,00	0,00	0,00	0,00	43 369,46	0,00	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 ładowej 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 ładowej 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.

			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	28 656,36	Odprawa wypłacona w związku z przejściem pracownika na emeryturę - 1 osoba.
2	Nagrody jubileuszowe	172 682,76	Nagrody wypłacone w związku z nabyciem praw do nagród jubileuszowych - 10 osób.
3	Inne	2 924,61	Ekwiwalent za używanie własnej odzieży roboczej (kwota 1.217,34 zł.), dopłaty do okularów korekcyjnych (kwota 1.400,00 zł.), woda dla pracowników (kwota 307,27 zł.).
4	Kwota razem	204 263,73	

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	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

28-03-2024 09:45:19

Kierownik Jednostki

Dariusz Kopciowski

28-03-2024 10:27:21