

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-2020
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zasady wyceny aktywów i pasywów: ŚT (z wyjątkiem gruntów) wycena na dzień bilansowy netto, z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub ceny zakupu. Zakup ŚT powyżej 10 000 zł. brutto - umorzenia na koniec roku budżetowego. Bez rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów. Ustalenie wyniku finansowego to różnica pomiędzy przychodami a kosztami za rok budżetowy.

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Dla ŚT powyżej 10000 zł. brutto odpisy umorzeniowe według stawek amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Stawki amortyzacyjne według stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne powyżej 10000 zł. brutto umarzane przez 24 miesiące.
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	Do PŚT zalicza się środki trwale o wartości powyżej 2500 zł. brutto, a mniejszej od 10000 zł. brutto. Do 2500 zł. brutto po decyzji WWKZ ewidencja pozabilansowa. Wartości niematerialne i prawne do 10000 zł. brutto bezpośrednio w koszty.

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub JST
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	W przypadku ujawnienia ŚT w trakcie inwentaryzacji

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
-----	------------	----------------

I.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	188 517,80	0,00	5 480,88	0,00	0,00	5 480,88
1	Środki trwałe	3 431 327,58	0,00	284 896,10	0,00	9 503,86	294 399,96

1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	99 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 394 801,92	0,00	6 088,50	0,00	0,00	6 088,50
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	651 697,57	0,00	114 033,30	0,00	6 205,35	120 238,65
1.4	Środki transportu	430 004,18	0,00	154 811,30	0,00	0,00	154 811,30
1.5	Inne środki trwałe	854 912,91	0,00	9 963,00	0,00	3 298,51	13 261,51

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	13 748,57	0,00	0,00	13 748,57	180 250,11
1	Środki trwałe	0,00	118 922,19	0,00	951,60	119 873,79	3 605 853,75
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 911,00
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	1 400 890,42
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	771 936,22
1.4	Środki transportu	0,00	118 922,19	0,00	0,00	118 922,19	465 893,29
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	951,60	951,60	867 222,82

Finanse	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	https://ebs-trezor.mf.gov.pl/OA_HTML/OA.jsp?page=/dm/portal/a...		
---------	------------------------	------	------	---	--	--

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	188 517,80	0,00	0,00	5 480,88	13 748,57	180 250,11	0,00	0,00
1	Środki trwałe	2 214 571,44	0,00	123 000,44	19 466,86	119 873,79	2 237 164,95	1 216 756,14	1 368 688,80
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 911,00	99 911,00
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	560 518,52	0,00	34 676,33	0,00	0,00	595 194,85	834 283,40	805 695,57
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	499 979,52	0,00	52 179,85	6 205,35	0,00	558 364,72	151 718,05	213 571,50
1.4	Środki transportu	371 160,49	0,00	36 144,26	0,00	118 922,19	288 382,56	58 843,69	177 510,73
1.5	Inne środki trwałe	782 912,91	0,00	0,00	13 261,51	951,60	795 222,82	72 000,00	72 000,00

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	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	Dodatkowe informacje
3 z 7			

Firefox		długoterminowych aktywów trwałych		https://ebs-trezor.mf.gov.pl/OA_HTML/OA.jsp?page=/dm/oracle/a...
1	niefinansowe	0,00	brak	
2	finansowe	0,00	brak	

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	brak

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	17 508,81	dotyczy siedziby Delegatury w Pile, użyczenie z Miasta Pily
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 592,89	wartość brutto - dotyczy umowy użyczenia Miasta Pily - przeznaczenie na siedzibę Delegatury w Pile, na dzień bilansowy wg stanu Urzędu Miasta Pily 100% umorzone
3	Urządzenia techniczne i maszyny	28 235,01	wartość brutto - dotyczy umowy użyczenia Miasta Pily - przeznaczenie na siedzibę Delegatury w Pile, na dzień bilansowy wg stanu Urzędu Miasta Pily 100% umorzone
4	Środki transportu	0,00	brak
5	Inne środki trwale	22 000,00	umowa depozytu z Muzeum Ziemiaństwa w Dobrzycy na bezpłatne użyczenie na okres 10 lat czterech obiektów muzealnych - wartość podana w protokole przekazania.

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	nie tworzy się
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie tworzy się
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	brak
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	brak
c	powyżej 5 lat	0,00	brak

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	brak
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 zobowiązań warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	brak	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	brak	0,00
3	Inne	brak	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		0,00

5 z 7

Firefo	długoterminowych	https://ebs-trezor.mf.gov.pl/OA_HTML/OA.jsp?page=/dm/oracle/a...	
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 gwarancji i poręczeń

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	114 167,10	2 osoby
2	Nagrody jubileuszowe	109 767,65	7 osób
3	Inne	4 473,16	2 osoby ekwiwalent za niewykorzystany urlop
4	Kwota razem	228 407,91	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	brak dodatkowych 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	brak	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	brak	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	brak	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	brak	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	brak informacji	0,00

3. Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz

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

Główny Księgowy

Lidia Polaczyk

26-03-2021 09:46:14

Kierownik Jednostki

Jolanta Goszczyńska

29-03-2021 13:41:55