

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Naczelna Dyrekcja Archiwów Państwowych Warszawa Rakowiecka 2 D 02-517 Warszawa</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 000001005</p>	<p><b>INFORMACJA DODATKOWA</b></p> <p><b>Informacja dodatkowa</b></p> <p><b>sporządzona na dzień 31/12/2018 r.</b></p>	<p>Adresat:  Naczelna Dyrekcja Archiwów Państwowych Warszawa</p>
---	--	--

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Naczelna Dyrekcja Archiwów Państwowych Warszawa
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Rakowiecka 2 D 02-517 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	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-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Odpisów umorzeniowych środków trwałych dokonuje się według zasad i stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzacja środków trwałych jest naliczana i ewidencjonowana jednorazowo za okres całego roku. Pozostałe środki trwałe obejmują środki trwałe o wartości do 10.000zł, dla których odpisy umorzeniowe są uznawane za koszt w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Odsetki za zwłokę są naliczane i ewidencjonowane na koniec kwartału. Odpisów aktualizujących dokonuje się zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości wraz z uwzględnieniem. § 10 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r.

**4.1**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
1	jednostka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych	Jednostka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych od gruntów
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Pozostałe środki trwałe o wartości od 350 zł do 10.000,00 zł oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty
2	metoda liniowa	Rzeczowe aktywa trwałe (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialne i prawne umarżane są stopniowo wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są jednorazowo za okres całego roku i ewidencjonowane pod datą 31 grudnia.

**4.2**

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe pochodzące z zakupu wg ceny nabycia zdefiniowanej w ustawie o rachunkowości
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Pozostałe środki trwałe poniżej 350 zł podlegają ewidencji ilościowej odnoszone są bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.
13	inne	Należności i roszczenia w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Produkty gotowe wytworzone we własnym zakresie (wydawnictwa własne)
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Zakupione materiały eksploatacyjne odnoszone są bezpośrednio w koszty działalności operacyjnej.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie stanowiące własność Skarbu Państwa.
6		Środki trwałe ujawnione w trakcie inwentaryzacji

	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Krótkoterminowe aktywa finansowe tj. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Aktywa trwale otrzymane nieodpłatnie od innych podmiotów gospodarczych lub osób fizycznych

## 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	347 570,41	0,00	205 447,17	0,00	0,00	205 447,17
1	Środki trwale	58 593 280,54	0,00	528 554,65	0,00	3 011,90	531 566,55
1.1	Grunty	43 286 944,00	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	11 562 606,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 499 541,67	0,00	251 022,09	0,00	0,00	251 022,09
1.4	Środki transportu	413 499,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwale	1 830 688,64	0,00	277 532,56	0,00	3 011,90	280 544,46
2	Środki trwale 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	553 017,58
1	Środki trwale	0,00	108 824,00	0,00	0,00	108 824,00	59 016 023,09
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 286 944,00

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	11 562 606,28
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	108 824,00	0,00	0,00	108 824,00	1 641 739,76
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 499,95
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 111 233,10
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	301 631,78	0,00	246 860,75	0,00	0,00	548 492,53	45 938,63	4 525,05
1	Środki trwałe	6 039 618,34	0,00	850 886,74	0,00	108 824,00	6 781 681,08	52 553 662,20	52 234 342,01
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 286 944,00	43 286 944,00
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	3 018 917,28	0,00	289 065,16	0,00	0,00	3 307 982,44	8 543 689,00	8 254 623,84
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	867 248,20	0,00	241 499,85	0,00	108 824,00	999 924,05	632 293,47	641 815,71
1.4	Środki transportu	352 019,95	0,00	30 740,00	0,00	0,00	382 759,95	61 480,00	30 740,00
1.5	Inne środki trwałe	1 801 432,91	0,00	289 581,73	0,00	0,00	2 091 014,64	29 255,73	20 218,46

**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	30 740,00	198 236,00	Wartość 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.			
Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	
2	finansowe	0,00	

1.4.			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	

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

1.6.				
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	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie

		Stan na początek roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	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	
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	
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	
c	powyżej 5 lat	0,00	
	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)**

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	
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		0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia		0,00
3	Inne		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	
<b>1.13.2-6</b>			
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	115 558,50	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek której przedmiotem jest "Wytworzenie i wdrożenie oprogramowania systemowego "Archiwum Dokumentów Elektronicznych"

## 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	55 281,18	
2	Nagrody jubileuszowe	56 857,29	
3	Inne	44 912,36	Ekwiwalenty za urlopy wypoczynkowe, zwroty za okulary korekcyjne, wynikające z przepisów BHP
4	Kwota razem	157 050,83	

## 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	zwrot składek z ZUS w związku z rozliczeniem konta płatnika na dzień 29.03.2018	65 459,58
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
3	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	

Główny Księgowy

**Barbara Trzcńska**

29-03-2019 11:52:02

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

**Marta Muszyńska**

29-03-2019 13:59:18