

<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 31/12/2022 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p>Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego</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	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2022
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów

**4.1 Metoda amortyzacji**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
1	jednostka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
2	metoda liniowa	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
5	inne	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów

10	cenę ewidencyjną materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
13	inne	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów

#### 5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
6	przyjęty próg istotności	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
7	inne	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów

#### 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	Przemieszczania wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	11 539 797,77	0,00	1 735 328,32	0,00	0,00	1 735 328,32
1	Środki trwałe	663 821 895,61	0,00	150 382 826,23	52 417,50	12 450 826,18	162 886 069,91
1.1	Grunty	147 707 060,64	0,00	7 315 268,32	0,00	0,00	7 315 268,32
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	318 831 232,83	0,00	98 212 211,64	0,00	11 604 154,36	109 816 366,00

	ładowej i wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	86 668 801,24	0,00	24 644 984,81	0,00	707 123,64	25 352 108,45
1.4	Środki transportu	4 456 674,53	0,00	865 575,24	0,00	0,00	865 575,24
1.5	Inne środki trwałe	106 158 126,37	0,00	19 344 786,22	52 417,50	139 548,18	19 536 751,90

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	1 705,00	3 279,00	0,00	4 984,00	13 270 142,09
1	Środki trwałe	0,00	5 354 175,62	186 016,34	8 474 245,54	14 014 437,50	812 693 528,02
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	5 073 500,00	5 073 500,00	149 948 828,96
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 ładowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	1 252 277,56	1 252 277,56	427 395 321,27
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	4 444 877,31	0,00	1 192 464,37	5 637 341,68	106 383 568,01
1.4	Środki transportu	0,00	73 060,00	0,00	44 350,87	117 410,87	5 204 838,90
1.5	Inne środki trwałe	0,00	836 238,31	186 016,34	911 652,74	1 933 907,39	123 760 970,88
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	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)

		roku obrotowego					obrotowego (14+15+16+17-18)		
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	9 411 216,70	0,00	2 732 375,30	0,00	4 984,00	12 138 608,00	2 128 581,07	1 131 534,09
1	Środki trwałe	276 481 466,31	220 696,87	28 563 146,64	260 245,30	7 287 082,39	298 238 472,73	387 340 429,30	514 455 055,29
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 707 060,64	149 948 828,96
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	110 931 590,32	32 793,73	8 794 642,84	0,00	1 252 277,56	118 506 749,33	207 899 642,51	308 888 571,94
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	70 308 011,25	44 319,92	7 822 540,43	57 851,87	4 632 758,34	73 599 965,13	16 360 789,99	32 783 602,88
1.4	Środki transportu	3 012 078,07	22 000,00	503 063,97	0,00	117 410,87	3 419 731,17	1 444 596,46	1 785 107,73
1.5	Inne środki trwałe	92 229 786,67	121 583,22	11 442 899,40	202 393,43	1 284 635,62	102 712 027,10	13 928 339,70	21 048 943,78

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	34 259 807,01	39 042 466,00	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	106 829 871,07	122 207 859,09	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 435 392,25	6 489 349,61	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	887 743,31	1 702 214,60	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
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	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
2	finansowe	0,00	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów

1.4. Grunty użytkowane wieczysto			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	6 299 124,00	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów

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	2 269 000,00	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 476 576,87	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 091 886,95	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
4	Środki transportu	0,00	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
5	Inne środki trwałe	18 327,00	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów

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	361 546,73	314 993,83	0,00	244 092,00	432 448,56
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	361 546,73	314 993,83	0,00	244 092,00	432 448,56

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	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
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	39 346,95	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów

b	powyżej 3 do 5 lat	1 140,21	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
c	powyżej 5 lat	0,00	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
Łączna kwota:		40 487,16	

**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	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
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	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów	0,00
3	Inne	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów	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		0,00

	kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		
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	9 215 367,29	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów

#### 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	1 431 288,73	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
2	Nagrody jubileuszowe	1 862 097,44	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów
3	Inne	513 099,14	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy, refundacja zakupu okularów korekcyjnych, odszkodowanie dla pracownika o roszczenie ze stosunku pracy, odprawa pośmiertna, świadczenia wynikające z przepisów BHP
4	Kwota razem	3 806 485,31	

#### 1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów

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	13 646,85
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

<b>2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Opis charakteru zdarzenia</b>	<b>Kwota</b>
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów	312 103,02
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów	7 601 094,41

<b>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</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Opis</b>	<b>Kwota</b>
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

<b>2.5. Inne Informacje</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Opis</b>	<b>Kwota</b>
2.5	Inne informacje	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów	0,00

<b>3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Inne Informacje</b>	<b>Opis</b>	
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Zgodnie z załączonymi informacjami z archiwów	

Główny Księgowy

Elżbieta Piorun

14-04-2023 14:11:11

Kierownik Jednostki

Paweł Pietrzyk

14-04-2023 14:32:29