

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 31/12/2022 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	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-2022
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 (wyroby 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 29.12.2020r. 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 miesiąca w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarżane są wg. stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	Meble i dywany bez względu na wartość początkową oraz pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000 zł umarża się jednorazowo w 100 % w miesiącu przyjęcia do ewidencji.

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
6	przyjęty próg istotności	W jednostce został przyjęty próg istotności na poziomie 1% sumy bilansowej wynikającej ze sprawozdania finansowego za rok poprzedni

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	3 286 947,27	0,00	800 002,01	0,00	0,00	800 002,01
1	Środki trwałe	20 229 425,20	0,00	2 345 880,64	0,00	0,00	2 345 880,64
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	10 142 159,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	inżynierii lądowej i wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 729 915,22	0,00	1 896 522,15	0,00	0,00	1 896 522,15
1.4	Środki transportu	461 593,50	0,00	177 284,87	0,00	0,00	177 284,87
1.5	Inne środki trwałe	3 001 230,03	0,00	272 073,62	0,00	0,00	272 073,62
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	4 086 949,28
1	Środki trwałe	0,00	229 257,76	0,00	49 138,50	278 396,26	22 296 909,58
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	10 142 159,45
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	33 365,38	0,00	0,00	33 365,38	7 593 071,99
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	638 878,37
1.5	Inne środki trwałe	0,00	195 892,38	0,00	49 138,50	245 030,88	3 028 272,77
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	Stan na początek roku	Stan na koniec roku

		roku obrotowego					roku obrotowego (14+15+16 +17-18)	obrotowego (2- 14)	obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	2 087 048,81	0,00	1 388 236,16	0,00	0,00	3 475 284,97	1 199 898,46	611 664,31
1	Środki trwałe	10 428 091,90	0,00	1 811 789,15	0,00	278 396,26	11 961 484,79	9 801 333,30	10 335 424,79
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	3 134 552,46	0,00	253 553,99	0,00	0,00	3 388 106,45	7 007 606,99	6 754 053,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 966 643,79	0,00	1 224 401,33	0,00	33 365,38	5 157 679,74	1 763 271,43	2 435 392,25
1.4	Środki transportu	365 988,96	0,00	50 507,19	0,00	0,00	416 496,15	95 604,54	222 382,22
1.5	Inne środki trwałe	2 960 906,69	0,00	283 326,64	0,00	245 030,88	2 999 202,45	40 323,34	29 070,32

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	6 754 053,00	10 142 159,45	Wartość rynkowa ustalona przez ubezpieczyciela WARTA
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	Wartość rynkowa ustalona przez ubezpieczyciela WARTA
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	222 382,22	372 400,00	Wartość rynkowa ustalona przez ubezpieczyciela InterRisk
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	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 niemortyzowanych 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	nie dotyczy
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)

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	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		0,00

	otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		
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	0,00	
2	Nagrody jubileuszowe	161 128,76	
3	Inne	21 262,20	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy, refundacja zakupu okularów korekcyjnych.
4	Kwota razem	182 390,96	

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

21-03-2023 12:23:42

Kierownik Jednostki

Paweł Pietrzyk

22-03-2023 09:08:09