

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Warszawie ul. Nowy Świat 18/20 00-373 Warszawa  Numer identyfikacyjny REGON: 006374351	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  <b>Informacja dodatkowa</b>  <b>sporządzona na dzień 31/12/2025 r.</b>	Adresat:  Mazowiecki Urząd Wojewódzki
--	---	---

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Warszawie
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	ul. Nowy Świat 18/20 00-373 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Poprawa stanu zachowania zabytków, zapewnienie prawidłowości wykonywania prac przy zabytkach
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2025
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zasada memoriału, zasada dwustronnego zapisu pojedynczej operacji, zasada periodyzacji ewidencji zdarzeń gospodarczych, kontynuacja działania, ostrożnej wyceny, współmierność zapisów, zasada ciągłości

**4.1 Metoda amortyzacji**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
-----	--------------------	----------------

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
-----	---------------	----------------

**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	523 251,19	0,00	92 899,07	0,00	0,00	92 899,07
1	Środki trwałe	3 945 989,50	0,00	647 563,94	0,00	2 391 442,29	3 039 006,23
1.1	Grunty	472 681,00	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	1 673 559,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	inżynierii lądowej i wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	729 481,52	0,00	9 026,97	0,00	0,00	9 026,97
1.4	Środki transportu	834 764,00	0,00	119 947,00	0,00	0,00	119 947,00
1.5	Inne środki trwałe	235 503,07	0,00	518 589,97	0,00	2 391 442,29	2 910 032,26

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	321 452,71	0,00	0,00	321 452,71	294 697,55
1	Środki trwałe	0,00	901 488,80	0,00	0,00	901 488,80	6 083 506,93
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472 681,00
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	1 673 559,91
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	369 124,00	0,00	0,00	369 124,00	369 384,49
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	954 711,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	532 364,80	0,00	0,00	532 364,80	2 613 170,53
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	436 726,19	0,00	179 424,07	0,00	321 452,71	294 697,55	86 525,00	0,00
1	Środki trwałe	2 184 126,41	0,00	715 917,03	2 391 442,29	901 488,80	4 389 996,93	1 761 863,09	1 693 510,00
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472 681,00	472 681,00
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	940 659,49	0,00	25 103,41	0,00	0,00	965 762,90	732 900,42	707 797,01
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	644 488,52	0,00	34 524,87	0,00	369 124,00	309 889,39	84 993,00	59 495,10
1.4	Środki transportu	363 475,33	0,00	137 698,78	0,00	0,00	501 174,11	471 288,67	453 536,89
1.5	Inne środki trwałe	235 503,07	0,00	518 589,97	2 391 442,29	532 364,80	2 613 170,53	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	472 681,00	1 020 000,00	wycena podobnych gruntów
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	707 797,01	2 266 817,00	zgodnie z deklaracjami o trwałym zarządzie
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	453 536,89	739 697,00	zgodnie z danymi od ubezpieczyciela
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 występują w Jednostce

2	finansowe	0,00	nie występują w Jednostce
---	-----------	------	---------------------------

**1.4. Grunty użytkowane wieczysto**

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	nie występują w Jednostce

**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	0,00	nie występują w Jednostce
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie występują w Jednostce
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	nie występują w Jednostce
4	Środki transportu	0,00	nie występują w Jednostce
5	Inne środki trwałe	0,00	nie występują w Jednostce

**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 występują w Jednostce
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występują w Jednostce
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 występują w Jednostce
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie występują w Jednostce

c	powyżej 5 lat	0,00	nie występują w Jednostce
	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	nie występują w Jednostce
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występują w Jednostce
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występują w Jednostce
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występują w Jednostce
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występują w Jednostce
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występują w Jednostce
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 występują w Jednostce	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie występują w Jednostce	0,00
3	Inne	nie występują w Jednostce	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	nie występują w Jednostce

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	nie wystąpiły w Jednostce
2	Nagrody jubileuszowe	128 054,84	12 pracowników korpusu służby cywilnej
3	Inne	0,00	nie wystąpiły w Jednostce
4	Kwota razem	128 054,84	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie występują w Jednostce

**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 występują w Jednostce	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie występują w Jednostce	0,00

3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie występują w Jednostce	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie występują w Jednostce	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 występują w Jednostce	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 występują w Jednostce

Główny Księgowy

**Magdalena Grątkowska**

21-04-2026 11:00:14

Kierownik Jednostki

**Marcin Dawidowicz**

21-04-2026 14:00:44