

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>wielkopolskie</b> al.Niepodległości 34 61-714 Poznań	<b>BILANS</b>  <b>z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego</b>  <b>Województwo wielkopolskie</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 66D9F3C429C37CF0 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>631257816</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	60 140 519,08	86 740 120,97	I Zobowiązania	344 349 751,69	410 388 065,41
I.1 Środki pieniężne	60 140 519,08	86 740 120,97	I.1 Zobowiązania finansowe	334 800 335,00	405 638 411,77
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	59 116 018,01	84 278 070,05	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	31 300 335,00	31 451 659,09
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 024 501,07	2 462 050,92	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	303 500 000,00	374 186 752,68
II Należności i rozliczenia	18 547 736,44	23 246 511,15	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 547 244,17	4 749 214,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	2 172,52	439,64
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-267 528 160,59	-302 116 549,20
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-36 122 207,63	-34 588 668,08
II.2 Należności od budżetów	7 802 510,64	12 333 792,89	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	10 745 225,80	10 912 718,26	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-36 122 207,63	-34 588 668,08
III Rozliczenia międzyokresowe	1 300 335,00	1 451 659,09	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	279,47
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-231 405 952,96	-267 528 160,59
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 166 999,42	3 166 775,00

Elżbieta Danuta Kuzdro-Lubińska  
skarbnik

2019-04-15

rok, miesiąc, dzień

Marzena Renata Wodzińska  
Krzysztof Andrzej Grabowski  
Wojciech Jankowiak  
Marek Woźniak  
Jacek Wojciech Bogustawski  
zarząd

BeSTia

66D9F3C429C37CF0

Strona 1 z 3

<b>Suma aktywów</b>	<b>79 988 590,52</b>	<b>111 438 291,21</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>79 988 590,52</b>	<b>111 438 291,21</b>

Elżbieta Danuta Kuzdro-Lubińska  
skarbnik

2019-04-15  
rok, miesiąc, dzień

Marzena Renata Wodzińska  
Krzysztof Andrzej Grabowski  
Wojciech Jankowiak  
Marek Woźniak  
Jacek Wojciech Bogustawski  
zarząd

BeSTia

66D9F3C429C37CF0

Strona 2 z 3

Elżbieta Danuta Kuzdro-Lubińska

skarbnik

2019-04-15

rok, miesiąc, dzień

Marzena Renata Wodzińska  
Krzysztof Andrzej Grabowski  
Wojciech Jankowiak  
Marek Woźniak  
Jacek Wojciech Bogustawski

zarząd

BeSTia

66D9F3C429C37CF0

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>wielkopolskie</b> al.Niepodległości 34  61-714 Poznań	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 827F349487CCA16E 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>631257816</b>	<b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 528 949 290,88	4 470 364 442,77	A Fundusz	4 810 414 637,77	4 776 091 039,49
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 571 743,96	1 463 990,75	A.I Fundusz jednostki	4 326 325 385,28	4 238 572 791,04
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 276 840 469,03	4 217 527 207,50	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	484 089 252,49	537 518 248,45
A.II.1 Środki trwałe	4 045 220 674,68	3 949 581 265,96	A.II.1 Zysk netto (+)	877 681 553,19	923 403 801,02
A.II.1.1 Grunty	1 094 997 447,65	1 132 960 691,53	A.II.2 Strata netto (-)	-393 592 300,70	-385 885 552,57
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	9 764 920,44	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 498 205 500,09	2 392 075 096,49	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	26 537 283,52	43 551 684,60	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	399 153 140,93	363 122 734,37	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	26 327 302,49	17 871 058,97	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	497 065 158,79	572 006 121,93
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	224 391 712,72	261 281 198,80	D.I Zobowiązania długoterminowe	1 529 008,22	6 892 490,08
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 228 081,63	6 664 742,74	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	489 326 209,90	560 802 320,97
A.III Należności długoterminowe	166 077,89	58 580,72	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	678 478,69	6 299 739,91
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	249 371 000,00	251 314 663,80	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 120 276,33	5 372 455,80
A.IV.1 Akcje i udziały	249 371 000,00	251 314 663,80	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 164 478,95	2 181 913,11

Elżbieta Danuta Kuzdro-Lubińska  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

827F349487CCA16E

Marzena Renata Wodzińska  
Krzysztof Andrzej Grabowski  
Wojciech Jankowiak  
Jacek Wojciech Bogusławski  
Marek Woźniak

(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	11 158 880,30	11 413 356,80
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	456 709 726,04	522 226 939,23
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 770 233,85	962 543,88
B Aktywa obrotowe	778 530 505,68	877 732 718,65	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	9 238 254,05	9 956 304,36
B.I Zapasy	2 173 483,47	1 917 183,18	D.II.8 Fundusze specjalne	2 485 881,69	2 389 067,88
B.I.1 Materiały	2 173 078,79	1 916 815,42	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 485 881,69	2 389 067,88
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	3 047 493,90	1 144 399,81
B.I.4 Towary	404,68	367,76	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 162 446,77	3 166 911,07
B.II Należności krótkoterminowe	747 094 579,52	838 537 747,21			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	466 492,62	419 893,32			
B.II.2 Należności od budżetów	7 030 508,01	4 602 855,92			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	204,02	8 888,04			
B.II.4 Pozostałe należności	739 597 364,59	833 505 944,93			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	10,28	165,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 228 763,03	37 226 326,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	606,85	574,82			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	29 205 650,87	37 113 959,81			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	22 505,31	111 791,87			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Elżbieta Danuta Kuzdro-Lubińska  
(główny księgowy)

2019-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

Marzena Renata Wodzińska  
Krzysztof Andrzej Grabowski  
Wojciech Jankowiak  
Jacek Wojciech Bogusławski  
Marek Woźniak

(kierownik jednostki)

BeSTia

827F349487CCA16E

Strona 2 z 4

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	33 679,66	51 461,76			
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 307 479 796,56</b>	<b>5 348 097 161,42</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 307 479 796,56</b>	<b>5 348 097 161,42</b>

Elżbieta Danuta Kuzdro-Lubińska  
(główny księgowy)

2019-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

Marzena Renata Wodzińska  
Krzysztof Andrzej Grabowski  
Wojciech Jankowiak  
Jacek Wojciech Bogusławski  
Marek Woźniak

(kierownik jednostki)

BeSTia

827F349487CCA16E

## Wyjaśnienia do bilansu

W związku z analizą pozycji bilansowych dokonano przekształcenia BZ na 31.12.2017 r. / BO na 01.01.2018 r. pozycji D.III. Rezerwy na zobowiązania w kwocie 2.999.243,12 zł, prezentując ją w pozycji D.II.5 Pozostałe zobowiązania- dotyczy zobowiązań z tytułu zastępstwa procesowego radców prawnych dotyczących realizacji zadań w zakresie Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych ewidencjonowanych w księgach Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu.

Elżbieta Danuta Kuzdro-Lubińska  
(główny księgowy)


BeSTia

2019-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

827F349487CCA16E

Marzena Renata Wodzińska  
Krzysztof Andrzej Grabowski  
Wojciech Jankowiak  
Jacek Wojciech Bogusławski  
Marek Woźniak  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  wielkopolskie al.Niepodległości 34  61-714 Poznań	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>631257816</b>	<b>sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego EBF5777F2880590F 
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	1 118 393 533,70	1 206 436 979,77
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 303 717,03	4 403 727,33
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	13 825,59	35 600,71
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	160,98	90 577,92
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 114 075 830,10	1 201 907 073,81
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	629 045 516,80	668 916 730,98
B.I. Amortyzacja	197 252 238,63	194 469 612,51
B.II. Zużycie materiałów i energii	22 996 601,42	30 676 461,19
B.III. Usługi obce	187 959 636,95	219 999 458,22
B.IV. Podatki i opłaty	4 233 649,11	4 211 388,84
B.V. Wynagrodzenia	169 349 189,51	171 065 291,16
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	37 498 130,72	37 977 981,23
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 143 205,40	5 412 448,13
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	31,66	36,92
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 612 833,40	5 104 052,78
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	489 348 016,90	537 520 248,79
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	7 308 531,06	18 694 820,85
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 125 374,38	1 720 763,98
D.II. Dotacje	0,00	0,00

Elżbieta Danuta Kuzdro-Lubińska  
główny księgowy

2019-04-15  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Wojciech Bogusławski  
Marek Woźniak  
Wojciech Jankowiak  
Marzena Renata Wodzińska  
Krzysztof Andrzej Grabowski  
kierownik jednostki



D.III.	Inne przychody operacyjne	4 183 156,68	16 974 056,87
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	5 157 980,30	13 017 795,72
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	5 157 980,30	13 017 795,72
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	491 498 567,66	543 197 273,92
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	4 343 241,38	9 858 878,43
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 305 527,87	5 527 953,76
G.III.	Inne	37 713,51	4 330 924,67
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	11 752 556,55	15 369 102,67
H.I.	Odsetki	11 310 558,64	12 439 928,95
H.II.	Inne	441 997,91	2 929 173,72
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	484 089 252,49	537 687 049,68
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	168 801,23
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	484 089 252,49	537 518 248,45

Elżbieta Danuta Kuzdro-Lubińska  
główny księgowy


2019-04-15  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Wojciech Bogusławski  
Marek Woźniak  
Wojciech Jankowiak  
Marzena Renata Wodzińska  
Krzysztof Andrzej Grabowski  
kierownik jednostki

Elżbieta Danuta Kuzdro-Lubińska  
główny księgowy

2019-04-15  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Wojciech Bogusławski  
Marek Woźniak  
Wojciech Jankowiak  
Marzena Renata Wodzińska  
Krzysztof Andrzej Grabowski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>wielkopolskie</b> al.Niepodległości 34 61-714 Poznań	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>631257816</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>F67085FD0EC62248</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	3 871 208 276,73	4 326 325 385,28	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 618 071 704,96	2 442 270 068,76	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	844 210 879,49	877 681 553,19	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 173 187 518,44	1 270 477 554,41	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	188 024 822,52	166 763 959,74	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	412 027 122,60	127 252 069,42	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	24 250,72	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	597 111,19	94 932,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 162 954 596,41	2 530 022 663,00	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	333 081 459,91	393 592 300,70	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 137 065 310,81	1 235 888 886,33	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	202 683,92	251 659,26	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	620 445 646,98	732 239 012,33	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	69 639 734,39	160 756 871,74	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	17 226,14	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	2 502 534,26	7 293 932,64	

Marzena Renata Wodzińska  
Wojciech Jankowiak  
Jacek Wojciech Bogusławski  
Marek Woźniak  
Krzysztof Andrzej Grabowski  
kierownik jednostki

Elżbieta Danuta Kuzdro-Lubińska  
główny księgowy

2019-04-15  
rok, miesiąc, dzień

<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	4 326 325 385,28	4 238 572 791,04
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	484 089 252,49	537 518 248,45
III.1.	zysk netto (+)	877 681 553,19	923 403 801,02
III.2.	strata netto (-)	-393 592 300,70	-385 885 552,57
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	4 810 414 637,77	4 776 091 039,49

Elżbieta Danuta Kuzdro-Lubińska  
główny księgowy

2019-04-15  
rok, miesiąc, dzień

Marzena Renata Wodzińska  
Wojciech Jankowiak  
Jacek Wojciech Bogusławski  
Marek Woźniak  
Krzysztof Andrzej Grabowski  
kierownik jednostki

Elżbieta Danuta Kuzdro-Lubińska  
główny księgowy

2019-04-15  
rok, miesiąc, dzień

Marzena Renata Wodzińska  
Wojciech Jankowiak  
Jacek Wojciech Bogusławski  
Marek Woźniak  
Krzysztof Andrzej Grabowski  
kierownik jednostki

## SPIS TREŚCI

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp	numer noty	
1.1	1.1	NAZWA JEDNOSTKI
1.2	1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
1.3	1.3	ADRES JEDNOSTKI
1.4	1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
2.	2.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
3.	3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE
4.	4.1 - 4.21	OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW
5.	5.	INNE INFORMACJE

### II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Lp	numer noty	
1.1		Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Nota 1.1.1	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
	Nota 1.1.2	ZMIANY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
1.2		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nota 1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH
1.3		Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych
	Nota 1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH
1.4		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nota 1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
1.5		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nota 1.5	WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU
1.6		Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nota 1.6.1	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
	Nota 1.6.2	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
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)
	Nota 1.7	DANE O ODPIŚCACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI
1.8		Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nota 1.8	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU
1.9		Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	Nota 1.9	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA
1.10		Kwota 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 z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nota 1.10	KWOTA 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
1.11		Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nota 1.11	ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI
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
	Nota 1.12	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH
1.13		
	Nota 1.13.1	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE
	Nota 1.13.2	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
1.14		Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
	Nota 1.14	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE
1.15		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nota 1.15	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE
1.16		Inne informacje
	Nota 1.16	INNE INFORMACJE
2.1		Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nota 2.1	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW
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
	Nota 2.2	KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
2.3		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nota 2.3	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE
2.4		Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nota 2.4	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH
2.5		Inne informacje
	Nota 2.5	INNE INFORMACJE
3		Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nota 3	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGLYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

<b>1.1 NAZWA JEDNOSTKI</b>	
	WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE

<b>1.2 SIEDZIBA JEDNOSTKI</b>	
	AL.NIEPODLEGŁOŚCI 34 61-714 POZNAŃ

<b>1.3 ADRES JEDNOSTKI</b>	
	AL.NIEPODLEGŁOŚCI 34 61-714 POZNAŃ

<b>1.4 PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI</b>	
	Samorząd Województwa Wielkopolskiego wykonuje zadania o charakterze wojewódzkim określone ustawami, w szczególności w zakresie:
	- edukacji publicznej, w tym szkolnictwa wyższego;
	- promocji i ochrony zdrowia;
	- kultury i ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;
	- pomocy społecznej;
	- wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;
	- polityki prorodzinnej;
	- modernizacji terenów wiejskich;
	- zagospodarowania przestrzennego;
	- ochrony środowiska;
	- transportu zbiorowego i dróg publicznych;
	- kultury fizycznej i turystyki;
	- ochrony praw konsumentów;
	- obronności;
	- bezpieczeństwa publicznego;
	- przeciwdziałania bezrobociu i aktywizacji lokalnego rynku pracy;
	- działalności w zakresie telekomunikacji;
	- ochrony roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy.

<b>2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM</b>	
	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

<b>3. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE</b>	
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostek budżetowych Województwa Wielkopolskiego - wykaz jednostek zawarto w pozycji I.5 inne informacje

<b>4.</b>	<b>OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b>
<b>4.1</b>	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>
	<p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe,</li> <li>* otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, pomniejszone o odpisy umorzeniowe.</li> </ul> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a) nieprzekraczającej 1.000 zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji,</li> <li>b) przekraczającej 1.000 zł ale nieprzekraczającej 3.500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do użytkowania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej),</li> <li>c) przekraczającej 3.500 zł ale nieprzekraczającej 10.000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzane w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</li> <li>d) początkowej powyżej 10.000 zł ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym oddano je do użytkowania.</li> </ol> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku obrotowego i umarza się wg stawki 50%. Wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia powyżej 10.000 zł finansowane są ze środków na inwestycje.</p> <p>Natomiast wartości niematerialne i prawne do kwoty 10.000 zł finansowane są ze środków na wydatki bieżące, z wyjątkiem pierwszego wyposażenia w takie środki nowego budowanego obiektu, które finansowane są ze środków na inwestycje. Do zakupów wartości niematerialnych i prawnych dokonywanych w ramach projektów z wykorzystaniem środków unijnych stosuje się zasady określone w tych projektach.</p>
<b>4.2</b>	<b>RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE</b>
	<p>1. Środki trwałe wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia,</li> <li>* otrzymane nieodpłatnie/ w trwały zarząd na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji lub w protokole przekazania,</li> <li>* ujawnione w wyniku inwentaryzacji w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak - na podstawie ekspertyzy lub wyceny dokonanej na podstawie ceny zakupu takiego samego lub podobnego przedmiotu</li> </ul> <p>- pomniejszone o odpisy umorzeniowe.</p> <p>Środki trwałe o wartości:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a) nieprzekraczającej 1.000 zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji,</li> <li>b) przekraczającej 1.000 zł, ale nieprzekraczającej 3.500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do użytkowania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej),</li> <li>c) przekraczającej 3.500 zł, ale nieprzekraczającej 10.000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzane w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</li> <li>d) początkowej powyżej 10.000 zł ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym oddano do użytkowania.</li> </ol> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku obrotowego i umarza się wg stawki 50%.</p> <p>Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych środków trwałych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Indywidualne stawki amortyzacji (Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu) ustala się dla przyjętych do użytkowania inwestycji w obcych środkach trwałych z tym, że dla:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- inwestycji w obcych budynkach (lokalach) lub budowlach okres amortyzacji nie może być krótszy niż 10 lat</li> <li>- inwestycji w obcych środkach trwałych innych niż wymienione wyżej okres amortyzacji nie może być krótszy niż:</li> </ul> <ol style="list-style-type: none"> <li>a) 24 miesiące – gdy ich wartość początkowa nie przekracza 25.000 zł,</li> <li>b) 36 miesięcy – gdy ich wartość początkowa jest wyższa niż 25.000 zł i nie przekracza 50.000 zł,</li> <li>c) 60 miesięcy – w pozostałych przypadkach.</li> </ol> <p>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) - w wysokości kosztów poniesionych w okresie budowy pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.</p>
<b>4.3</b>	<b>NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE</b>
	Należności ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości z zastrzeżeniem zapisu § 10 ust. 4 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont.
<b>4.4</b>	<b>DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE</b>
	Długoterminowe aktywa finansowe Województwa Wielkopolskiego obejmują akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych, które realizują zadania ustawowo nałożone na Województwo lub zadania wynikające z ustawy o samorządzie województwa.
<b>4.5</b>	<b>WARTOŚĆ MIENIA ZLIKwidOWANYCH JEDNOSTEK</b>
	Wartość mienia przejętego przez Województwo Wielkopolskie po zlikwidowanych jednostkach organizacyjnych, co do którego nie podjęto decyzji o sposobie wykorzystania, wycenia się według wartości wynikającej z bilansu zlikwidowanej jednostki.
<b>4.6</b>	<b>ZAPASY</b>
	W jednostkach budżetowych materiały zakupywane są na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydawane bezpośrednio do zużycia. Są odnoszone na bieżąco w koszty. W jednostkach, w których prowadzona działalność wymusza posiadanie magazynu (Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu, Ośrodek Integracji Europejskiej w Rokosowie, Wielkopolskie Biuro Planowania Przestrzennego w Poznaniu, Wielkopolski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Poznaniu w likwidacji, w jednostkach edukacyjnych) wycena następuje w cenach zakupu.



<b>4.7</b>	<b>NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE</b>
	<p>Należności krótkoterminowe na dzień ujęcia w księgach rachunkowych wycenia się w wartości nominalnej. Natomiast na dzień bilansowy - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości z zastrzeżeniem zapisu § 10 ust. 4 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na dzień bilansowy.</p> <p>Wielkość odpisów ustala się na podstawie indywidualnej analizy należności poprzez ustalenie stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. W przypadku odpisów dotyczących należności, co do których nie jest znane prawdopodobieństwo zapłaty, przyjmuje się następujące zasady aktualizacji, ustalonej w odniesieniu do okresu wymagalności należności (zalegania z płatnością) na dzień bilansowy:</p> <p>a) powyżej 1 roku - odpis aktualizujący w wysokości 50% należności;</p> <p>b) powyżej 2 lat - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności;</p> <p>Należności spłacone po dniu bilansowym, a przed ustaleniem odpisów aktualizacyjnych, nie podlegają aktualizacji wyceny.</p> <p>W księgach rachunkowych prowadzonych przez Departament Środowiska Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego odpisy aktualizujące wartość należności, dotyczących gromadzonych i redystrybuowanych wpływów z tytułu opłat od podmiotów korzystających ze środowiska na rzecz Narodowego i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska, zalicza się w ciężar tych należności. Zasada tworzenia odpisów aktualizacyjnych dla należności ewidencjonowanych przez Departament Środowiska jest dokonywana zgodnie z § 10 ust.3 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (DZ.U 2017 r. poz.1911 ze zm.).</p>
<b>4.8</b>	<b>KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE</b>
	<p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia wg kursu:</p> <p>1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna waluty oraz zapłaty należności lub zobowiązań;</p> <p>2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.</p> <p>Walutę obcą wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień.</p> <p>Rozliczenie kosztów podróży zagranicznych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu dokonuje się w walucie otrzymanej zaliczki po przeliczeniu na PLN wg kursu sprzedaży pieniądza z Banku. Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu stosuje ten sam kurs do należności i zobowiązań wynikających z rozliczenia zaliczek na delegacje zagraniczne.</p>
<b>4.9</b>	<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNY)</b>
	<p>Jednostki, które na koniec roku wykazują koszty bądź przychody dotyczące innych okresów rozliczeniowych, mają obowiązek dokonywania rozliczeń międzyokresowych. Zgodnie z zasadą współmierności, dopuszcza się księgowanie bezpośrednio w koszty bieżącego okresu wydatków stanowiących koszty przyszłych okresów w przypadku gdy są to koszty ponoszone w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości.</p>
<b>4.10</b>	<b>FUNDUSZ JEDNOSTKI</b>
	<p>Fundusz jednostki odzwierciedla równowartość aktywów trwałych i obrotowych i ich zmian. W księgach rachunkowych wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej w wysokości wynikającej z prawidłowo udokumentowanych zwiększeń i zmniejszeń w ciągu roku obrotowego.</p>
<b>4.11</b>	<b>WYNIK FINANSOWY NETTO</b>
	<p>Wynik finansowy wynika z ewidencji konta 860 "Wynik finansowy". Rachunek zysków i strat ustalany jest w wariantcie porównawczym.</p>
<b>4.12</b>	<b>ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO</b>
	<p>Dotyczą ewidencji obowiązkowych zmniejszeń wyniku finansowego z tytułu nadwyżki dochodów gromadzonych zgodnie z ustawą o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) przez samorządowe oświatowe jednostki budżetowe na wydzielonych rachunkach, których źródła zostały określone w Uchwale Sejmiku Województwa Wielkopolskiego w sprawie gromadzenia na wydzielonym rachunku dochodów przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie prawo oświatowe.</p>
<b>4.13</b>	<b>FUNDUSZ MIENIA ZLIKwidOWANYCH JEDNOSTEK</b>
	<p>Równowartość mienia zlikwidowanych jednostek organizacyjnych Województwa Wielkopolskiego, co do którego nie podjęto decyzji o sposobie wykorzystania.</p>
<b>4.14</b>	<b>FUNDUSZE PLACÓWEK</b>
	nie dotyczy
<b>4.15</b>	<b>PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE</b>
	nie dotyczy
<b>4.16</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>
	<p>Zobowiązania długoterminowe obejmują te zobowiązania, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego.</p>
<b>4.17</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>
	<p>Zobowiązania krótkoterminowe to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż rok. Na dzień bilansowy zobowiązania wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty.</p>
<b>4.18</b>	<b>REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>
	<p>Rezerwy tworzy się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na przyszłe zobowiązania, w szczególności będące skutkiem toczących się postępowań sądowych.</p>

<b>4.19</b>	<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>
	Uwzględniając zakres i specyfikę działalności oraz zasadę istotności dopuszcza się księgowanie bezpośrednio w przychody bieżącego okresu przychodów stanowiących przychody przyszłych okresów, o ile nie wywiera to istotnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.
<b>4.20</b>	<b>KOSZTY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE</b>
	Koszty związane z działalnością podstawową ewidencjonuje się na kontach zespołu "4" i "7". Do kont prowadzi się szczegółową ewidencję według podziałek klasyfikacji budżetowej umożliwiającej sporządzenie sprawozdań budżetowych. Na końcu roku obrotowego salda przenosi się na konto 860 "Wynik finansowy".
<b>4.21</b>	<b>PRZYCHODY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE</b>
	Przychody ewidencjonuje się na kontach zespołu "7" w szczególności paragrafów klasyfikacji budżetowej. Na końcu roku obrotowego salda kont przenosi się na konto 860 "Wynik finansowy".
<b>5.</b>	<b>INNE INFORMACJE</b>
	Wykaz jednostek budżetowych objętych sprawozdaniem finansowym Województwa Wielkopolskiego:
1.	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu
2.	Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu
3.	Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu
4.	Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu
5.	Wielkopolskie Biuro Planowania Przestrzennego w Poznaniu
6.	Wielkopolski Zarząd Geodezji, Kartografii i Administrowania Mieniem w Poznaniu
7.	Wielkopolski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Poznaniu w likwidacji - Jednostka znajduje się w likwidacji - Uchwała nr XXXVII/891/17 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z dnia 23 października 2017 roku; Uchwała nr LI/1149/18 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z 29 października 2018 roku. Dzień rozpoczęcia likwidacji 1 stycznia 2018 roku, termin zakończenia likwidacji 30 września 2019 roku. Wycena aktywów i pasywów jak dla jednostek kontynuujących działalność zgodnie z §13 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (DZ.U 2017 r. poz.1911 ze zm.)
8.	Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu
9.	Ośrodek Integracji Europejskiej w Rokosowie
10.	Regionalne Centrum Profilaktyki Uzależnień Dla Dzieci i Młodzieży w Rogoźnie
11.	Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 1 w Poznaniu
12.	Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 2 w Poznaniu
13.	Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Gnieźnie
14.	Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Rawiczu
15.	Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Koninie
16.	Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Złotowie
17.	Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ostrowie Wlkp.
18.	Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Ustawicznego we Wrześni
19.	Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Lesznie
20.	Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
21.	Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile
22.	Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Poznaniu
23.	Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Kaliszu
24.	Publiczna Biblioteka Pedagogiczna w Poznaniu
25.	Publiczna Biblioteka Pedagogiczna im. A. Parczewskiego w Kaliszu
26.	Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych w Cerekwicy Nowej
27.	Wielkopolskie Samorządowe Centrum Edukacji i Terapii w Starej Łubiance
28.	Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Kaliszu
29.	Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Poznaniu
30.	Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Koninie
31.	Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Lesznie
32.	Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Pile

## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Województwo Wielkopolskie

Nota 1.1.1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)										
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne WNIP			Razem Inne WNIP	Zaliczki na WNIP	WNIP razem	
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe				
a)	Wartość brutto WNIP - stan na początek roku	0,00	0,00	347 190,17	36 615 674,12	583 288,89	37 546 153,18	15 000,00	37 561 153,18	
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	52 543,03	1 482 597,92	2 349,98	1 537 490,93	0,00	1 537 490,93	
-	zakupy gotowych WNIP	0,00	0,00	41 964,08	1 482 597,92	2 349,98	1 526 911,88	0,00	1 526 911,88	
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	inne	0,00	0,00	10 578,95	0,10	0,00	10 579,05	0,00	10 579,05	
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	22 792,00	269 085,07	105 854,13	397 731,20	15 000,00	412 731,20	
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	likwidacja	0,00	0,00	22 792,00	234 281,50	105 854,13	362 927,63	0,00	362 927,63	
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	inne	0,00	0,00	0,00	34 803,57	0,00	34 803,57	15 000,00	49 803,57	
d)	Wartość brutto WNIP - stan na koniec roku	0,00	0,00	376 941,20	37 829 186,97	479 784,74	38 685 912,91	0,00	38 685 912,91	
e)	Umorzenie WNIP - stan na początek roku	0,00	0,00	326 642,03	34 146 913,35	515 853,84	34 989 409,22	x	34 989 409,22	
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	27 337,33	2 571 981,97	30 924,84	2 630 244,14	x	2 630 244,14	
-	amortyzacji	0,00	0,00	10 813,30	2 478 725,96	28 574,86	2 518 114,12	x	2 518 114,12	
-	umorzenia 100%	0,00	0,00	5 945,08	93 255,91	2 349,98	101 550,97	x	101 550,97	
-	aktualizacji wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
-	inne	0,00	0,00	10 578,95	0,10	0,00	10 579,05	x	10 579,05	
-	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	22 792,00	269 085,07	105 854,13	397 731,20	x	397 731,20	
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
-	likwidacja	0,00	0,00	22 792,00	234 281,50	105 854,13	362 927,63	x	362 927,63	
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
-	inne	0,00	0,00	0,00	34 803,57	0,00	34 803,57	x	34 803,57	
g)	Umorzenie WNIP - stan na koniec roku	0,00	0,00	331 187,36	36 449 810,25	440 924,55	37 221 922,16	x	37 221 922,16	
h)	Wartość netto WNIP- stan na koniec roku	0,00	0,00	45 753,84	1 379 376,72	38 860,19	1 463 990,75	0,00	1 463 990,75	

WNIP - wartości niematerialne i prawne

Nota 1.1.2 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)										
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym stanowiące własność JST przeznaczone w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Rzeczowe aktywa trwałe, razem	
a)	<b>Wartość brutto środków trwałych - stan na początek roku</b>	<b>1 095 097 154,22</b>	<b>3 700 943 984,07</b>	<b>85 892 686,21</b>	<b>655 171 499,43</b>	<b>90 083 077,72</b>	<b>224 391 712,72</b>	<b>7 228 081,63</b>	<b>5 858 808 196,00</b>	
b)	zwiększenia, z tytułu:	58 108 220,04	169 730 466,52	30 704 867,39	11 037 500,60	2 699 188,50	140 667 956,03	6 664 742,74	419 612 941,82	
-	przyjęcia ze środków trwałych w budowie	986 622,83	85 941 685,14	24 602 546,93	8 820 300,00	131 905,16	130 695 342,09	0,00	251 178 402,15	
-	zakup gotowych środków trwałych	79 615,00	238 338,71	5 458 787,70	904 850,83	2 154 955,51	2 191 050,82	0,00	11 027 598,57	
-	przemieszczenie wewnętrzne	43 448,19	3 346 019,20	63 857,85	0,00	150 750,62	104 419,99	0,00	3 708 495,85	
-	używane na postawie umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	inne	56 998 534,02	80 204 423,47	579 674,91	1 312 349,77	261 577,21	7 677 143,13	6 664 742,74	153 698 445,25	
c)	zmniejszenia, z tytułu:	20 242 333,03	214 940 579,14	2 692 491,54	2 456 720,88	3 981 857,22	103 778 469,95	7 228 081,63	355 320 533,39	
-	sprzedaż	1 047 102,35	44 667,77	41 408,69	877 439,31	180,00	461 849,07	0,00	2 472 647,19	
-	likwidacja	0,00	257 678,85	1 963 202,24	12 342,33	1 841 293,96	6 859,98	0,00	4 081 377,36	
-	przemieszczenie wewnętrzne	7 321 743,15	841 365,92	58 271,93	0,00	120 445,08	3 639 888,90	0,00	11 981 714,98	
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	inne	11 873 487,53	213 796 866,60	629 608,68	1 566 939,24	2 019 938,18	99 669 872,00	7 228 081,63	336 784 793,86	
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec roku	1 132 963 041,23	3 655 733 871,45	113 905 062,06	663 752 279,15	88 800 409,00	261 281 198,80	6 664 742,74	5 923 100 604,43	
e)	<b>Umoruszenie środków trwałych - stan na początek roku</b>	<b>99 706,57</b>	<b>1 202 738 483,98</b>	<b>59 355 402,69</b>	<b>256 018 358,50</b>	<b>63 755 775,23</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>1 581 967 726,97</b>	
f)	Zwiększenie umoruszenia za okres, z tytułu:	2 349,70	137 654 622,20	13 566 384,77	46 469 013,47	10 428 959,98	x	x	208 121 330,12	
-	amortyzacji	2 349,70	125 881 376,54	11 764 312,76	45 683 135,10	8 640 324,29	x	x	191 951 498,39	
-	umoruszenia 100%	0,00	0,00	1 265 590,65	5 590,01	1 735 337,89	x	x	3 006 518,55	
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	726 691,43	157 703,70	0,00	31 050,00	x	x	915 445,13	
-	inne	0,00	11 066 554,23	378 777,66	780 288,36	22 247,80	x	x	12 247 868,05	
g)	Zmniejszenie umoruszenia za okres, z tytułu:	99 706,57	76 734 331,22	2 568 410,00	1 857 827,19	3 255 385,18	x	x	84 515 660,16	
-	sprzedaż	0,00	27 979,25	41 408,69	877 439,31	180,00	x	x	947 007,25	
-	likwidacja	0,00	257 299,35	1 918 467,60	12 342,33	1 841 293,96	x	x	4 029 403,24	
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	204 602,68	51 160,76	0,00	120 445,08	x	x	376 208,52	
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	
-	inne	99 706,57	76 244 449,94	557 372,95	968 045,55	1 293 466,14	x	x	79 163 041,15	
h)	<b>Umoruszenie środków trwałych - stan na koniec roku</b>	<b>2 349,70</b>	<b>1 263 688 774,96</b>	<b>70 353 377,46</b>	<b>300 629 544,78</b>	<b>70 929 350,03</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>1 705 573 396,93</b>	
i)	<b>Wartość netto środków trwałych na koniec roku</b>	<b>1 132 960 691,53</b>	<b>2 392 075 096,49</b>	<b>43 551 684,60</b>	<b>363 122 734,37</b>	<b>17 871 058,97</b>	<b>261 281 198,80</b>	<b>6 664 742,74</b>	<b>4 217 527 207,50</b>	

<b>Nota 1.2</b>	<b>WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>Uwagi</b>
	- Grunty (w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	0,00	2 928 421,00	
	- Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	4 842 408,00	
	- Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
	- Środki transportu	0,00	0,00	
	- Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	<b>WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>7 770 829,00</b>	
	<b>w tym dobra kultury</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Wartość rynkowa środków trwałych wynika z posiadanych operatów szacunkowych, tj. 10 wycen nieruchomości gruntowych i 8 budynków i budowli, co stanowi ilościowo 0,01% majątku Województwa.

<b>Nota 1.3</b>	<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
	<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA NIEFINANSOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	<b>Stan na początek okresu</b>		
	- utworzenie	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00
	<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA NIEFINANSOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Stan na koniec okresu</b>		
b)	<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Stan na początek okresu</b>		
	- utworzenie	0,00	2 656 336,20
	- wykorzystanie	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00
	<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>2 656 336,20</b>
	<b>Stan na koniec okresu</b>		

<b>Nota 1.4</b>	<b>WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
	- stan na początek roku	164 986,96	164 986,96
	- zwiększenia	0,00	0,00
	- zmniejszenia	0,00	0,00
	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>164 986,96</b>	<b>164 986,96</b>

Nota 1.5	WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
-	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 213 645,52	8 673 100,00	4 280,75	29 882 464,77
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Urządzenia techniczne i maszyny	217 358,42	0,00	0,00	217 358,42
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Środki transportu	414 607,68	634 230,33	0,00	1 048 838,01
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne środki trwałe	419 659,77	29 000,00	0,00	448 659,77
-	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>22 265 271,39</b>	<b>9 336 330,33</b>	<b>4 280,75</b>	<b>31 597 320,97</b>

Nota 1.6.1 LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH								
Lp.	Wyszczególnienie		Udziały/akcje	Inne papiery wartościowe				Razem inne papiery wartościowe
				świadczenia udziałowe	dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje	
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość	5 850 177	0	0	0	0	0
		wartość	249 371 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość	9200	0	0	0	0	0
		wartość	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	5 859 377	0	0	0	0	0
		wartość	253 971 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.6.2 LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH								
Lp.	Wyszczególnienie		Udziały/akcje	Inne papiery wartościowe				Razem inne papiery wartościowe
				świadczenia udziałowe	dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje	
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość	0	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość	0	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Nota 1.7</b>	<b>DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI</b>	<b>DŁUGOTERMINOWYCH</b>	<b>KRÓTKOTERMINOWYCH</b>
	<b>Stan na początek roku</b>	0,00	230 959 568,45
	<b>w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)</b>	0,00	0,00
a)	zwiększenia	0,00	2 986 191,46
-	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu wykorzystania	0,00	12 721 007,61
-	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu rozwiązania	0,00	5 696 519,12
-	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00
	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>215 528 233,18</b>
	<b>w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU</b>						
<b>Nota 1.8</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek okresu</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Wykorzystanie</b>	<b>Rozwiązanie</b>	<b>Stan na koniec okresu</b>
	Rezerwy na przyszłe zobowiązania w tym:					
-	Rezerwa na straty z tytułu udzielenych poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa na podstawie art. 34 ustawy o gospodarce nieruchomościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rezerwy na grunty wydzielone pod drogi – art. 98 ustawy o gospodarce nieruchomościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rezerwa na odszkodowania za prywatyzowane nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rezerwa na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rezerwa na grunty zajęte pod drogi – specustawa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rezerwa na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rezerwy na skutki sporów sądowych	901 131,40	237 857,07	0,00	0,00	1 138 988,47
-	Inne rezerwy	2 146 362,50	30 849,34	2 171 800,50	0,00	5 411,34
	<b>Razem</b>	<b>3 047 493,90</b>	<b>268 706,41</b>	<b>2 171 800,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1 144 399,81</b>



Lp.	Zobowiązania długoterminowe wg. rodzaju:	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na:	Razem		
		3	4	5	6	7	8				9
1	- kredyty i pożyczki	0,00	350 212,20	0,00	336 540,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686 752,68
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	63 000 000,00	93 000 000,00	50 000 000,00	80 000 000,00	190 500 000,00	200 500 000,00	303 500 000,00	303 500 000,00	373 500 000,00	0,00
	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe zobowiązania długoterminowe	1 504 028,16	6 844 168,22	0,00	15 470,55	24 980,06	32 851,31	1 529 008,22	1 529 008,22	6 892 490,08	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>64 504 028,16</b>	<b>100 194 380,42</b>	<b>50 000 000,00</b>	<b>80 352 011,03</b>	<b>190 524 980,06</b>	<b>200 532 851,31</b>	<b>305 029 008,22</b>	<b>305 029 008,22</b>	<b>381 079 242,76</b>	

Nota 1.10	KWOTA 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	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- zobowiązania z tyt.leasingu finansowego długoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt.leasingu finansowego krótkoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt.leasingu zwrotnego długoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt.leasingu zwrotnego krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota 1.11 ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI										
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych		Uwagi
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
1.	Weksle in blanco	0,00	686 752,68	0,00	38 998 965,37	x	x	x	x	
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>686 752,68</b>	<b>0,00</b>	<b>38 998 965,37</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	

Nota 1.12 WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH										
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku	Uwagi	
				z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	z tytułu ustania obowiązku				
1.	udzielone gwarancje i poręczenia	37 939 083,82	48 606 000,00	0,00	0,00	30 102 952,37	30 102 952,37	56 442 131,45		
2.	indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.	kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>Razem</b>	<b>37 939 083,82</b>	<b>48 606 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 102 952,37</b>	<b>30 102 952,37</b>	<b>56 442 131,45</b>		

<b>Nota 1.13.1</b>	<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	33 679,66	51 461,76
	- ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
	- koszty zapłaconych "z góry" czynszów	0,00	0,00
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"	0,00	35 149,71
	- prenumerata	3 067,42	16 312,05
	- koszty większych remontów środków trwałych	0,00	0,00
	- odpis na ZFŚS	0,00	0,00
	- różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
	- pozostałe (wg tytułów)	0,00	0,00
	- licencja programu antywirusowego	30 612,24	0,00
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 300 335,00	1 451 659,09
	- prowizja od kredytów	0,00	0,00
	- odsetki od kredytów lub pożyczek	0,00	0,00
	- dyskonto odsetek od obligacji	0,00	0,00
	- prowizja od obligacji	0,00	0,00
	- odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00
	- prowizja od udzielonej gwarancji	0,00	0,00
	- pozostałe (wg tytułów)	0,00	0,00
	- odsetki od obligacji	1 300 335,00	1 451 659,09
	<b>Razem</b>	<b>1 334 014,66</b>	<b>1 503 120,85</b>

<b>Nota 1.13.2</b>	<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
a)	biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 233 318,96	1 984 217,49
	- świadczenia wykonane i zobowiązania wiarygodnie oszacowane	0,00	0,00
	- z tyt. obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	1 230 878,96	1 983 217,49
	- z tyt. napraw gwarancyjnych i rękojmi	0,00	0,00
	- pozostałe	2 440,00	1 000,00
b)	rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	5 096 127,23	4 349 468,58
	- raty kapitałowe od sprzedanych nieruchomości	90 090,99	59 354,63
	- przychody za zajęcie pasa drogowego	53 014,82	56 585,95
	- przychody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
	- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
	- zaliczki z tytułu wykupu lokali i budynków;	0,00	0,00
	- zaliczki z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych lub użytkowych	0,00	0,00
	przyszłe przychody z tytułu odliczenia części podatku VAT związanego z budową siedziby Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, w związku z korektami deklaracji VAT złożonymi do Urzędu Skarbowego w Poznaniu	1 786 022,00	1 066 753,00
	- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	0,00	0,00
	- subwencja oświatowa	3 152 532,00	3 166 775,00
	- należności z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	14 467,42	0,00
	<b>Razem</b>	<b>6 329 446,19</b>	<b>6 333 686,07</b>

## Województwo Wielkopolskie

<b>Nota 1.14</b>	<b>OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
	- otrzymane gwarancje	105 825 725,51	133 142 842,26
	- otrzymane poręczenia	0,00	0,00
	- weksel	24 311 535,99	24 311 535,99
	<b>Razem</b>	<b>130 137 261,50</b>	<b>157 454 378,25</b>

Województwo Wielkopolskie posiada 2 764 weksle in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi zdeponowanymi w skrytkach bankowych dotyczących realizacji zadań nałożonych na Województwo w zakresie: Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, Gwarantowanego Funduszu Świadczeń Pracowniczych oraz zadań instytucji zarządzającej i pośredniczącej w dysponowaniu środkami programów operacyjnych finansowanych z funduszy europejskich.

<b>Nota 1.15</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE</b>	<b>w roku poprzednim</b>	<b>w roku bieżącym</b>
	- odprawy emerytalne	1 349 221,21	1 788 455,82
	- nagrody jubileuszowe	1 871 952,14	1 911 928,48
	- odprawy pośmierne	27 331,74	39 273,12
	- ekwiwalenty za urlop	307 722,14	373 369,90
	- sort mundurowy oraz ekwiwalent za pranie mundurów	28 229,00	31 487,36
	<b>Razem</b>	<b>3 584 456,23</b>	<b>4 144 514,68</b>

<b>Nota 1.16</b>	<b>INNE INFORMACJE</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
	- brak	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Nota 2.1 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW</b>						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	Urata rynków zbytu (zaleganie)	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3.	Obniżenie cen rynkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
4.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Nota 2.2 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE</b>				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Nota 2.3 KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>1.</b>	<b>Przychody</b>	<b>47 354,54</b>	<b>3 161 803,03</b>
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	3 110 940,57
-	kara umowna za odstąpienie od umowy z winy wykonawcy	0,00	3 110 940,57
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	47 354,54	50 862,46
-	otrzymane odszkodowanie za uszkodzenie mienia jednostek organizacyjnych Województwa Wielkopolskiego	47 354,54	50 862,46
<b>2.</b>	<b>Koszty</b>	<b>14 015,58</b>	<b>21 855,77</b>
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	14 015,58	21 855,77
-	koszty związane z naprawą uszkodzonego mienia jednostek organizacyjnych Województwa Wielkopolskiego	14 015,58	21 855,77

Nota 2.4	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEŻE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	nie dotyczy	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 2.5	INNE INFORMACJE							
	<p>Województwo Wielkopolskie zawarło w dniu 17 marca 2017 r. umowę pn. „Umowa powierzenia realizowania zadań publicznych w zakresie zarządzania środkami finansowymi pochodzącymi z instrumentów finansowych WRPO na lata 2007-2013” z Wielkopolskim Funduszem Rozwoju Sp. z o.o., z której na dzień 31.12.2018 r. w księgach rachunkowych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego wykazuje:</p> <p>1. Konto bilansowe:</p> <table data-bbox="240 504 1233 593"> <tr> <td>a) z tytułu środków pieniężnych otrzymanych z instrumentów finansowych</td> <td>310 791 703,59 zł</td> </tr> <tr> <td>b) z tytułu środków pieniężnych przekazanych do WFR Sp. z o.o.</td> <td>310 760 378,67 zł</td> </tr> <tr> <td>c) saldo rachunku bankowego z art. 98 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. 2014 poz.1146 ze zm.)</td> <td>31 324,92 zł</td> </tr> </table> <p>2. Konto pozabilansowe:</p> <p>- dotyczące niepieniężnych wierzytelności wynikających z umowy powierzenia realizowania zadań publicznych w zakresie zarządzania środkami pochodzącymi z instrumentów finansowych przez WFR Sp. z o.o.</p>	a) z tytułu środków pieniężnych otrzymanych z instrumentów finansowych	310 791 703,59 zł	b) z tytułu środków pieniężnych przekazanych do WFR Sp. z o.o.	310 760 378,67 zł	c) saldo rachunku bankowego z art. 98 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. 2014 poz.1146 ze zm.)	31 324,92 zł	497 055 792,55 zł
a) z tytułu środków pieniężnych otrzymanych z instrumentów finansowych	310 791 703,59 zł							
b) z tytułu środków pieniężnych przekazanych do WFR Sp. z o.o.	310 760 378,67 zł							
c) saldo rachunku bankowego z art. 98 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. 2014 poz.1146 ze zm.)	31 324,92 zł							
a) Jeremie	186 548 411,03 zł							
b) Jessica	310 507 381,52 zł							

Nota 3	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI
1.	Sprawozdanie finansowe dostosowano do nowych wzorów zgodnie ze zmianą Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (DZ.U 2017 poz.1911 ze zm.)
2.	W związku z analizą pozycji bilansowych dokonano przekształcenia BZ na 31.12.2017 r. / BO na 01.01.2018 r. pozycji D.III. Rezerwy na zobowiązania w kwocie 2.999.243,12 zł, prezentując ją w pozycji D.II.5 Pozostałe zobowiązania- dotyczy zobowiązań z tytułu zastępstwa procesowego radców prawnych dotyczących realizacji zadań w zakresie Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych ewidencjonowanych w księgach Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu.

15 kwietnia 2019 r.  
dzień, miesiąc, rok

Elżbieta Kuzdro-Lubińska  
Skarbnik Województwa Wielkopolskiego

Marek Woźniak  
Marszałek Województwa Wielkopolskiego

Wojciech Jankowiak  
Wicemarszałek Województwa Wielkopolskiego

Krzysztof Grabowski  
Wicemarszałek Województwa Wielkopolskiego

Marzena Wodzińska  
Członek Zarządu Województwa Wielkopolskiego

Jacek Bogusławski  
Członek Zarządu Województwa Wielkopolskiego