

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej (UMWW) URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO W POZNANIU  631268501 ..... Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31/12/2018		Adresat: 1. Zarząd Woj. Wlkp. 2. a/a	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 292 225 986,40</b>	<b>1 281 505 539,69</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>1 571 320 581,24</b>	<b>1 579 454 663,26</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	1 994 088,17	895 789,72	I. Fundusz jednostki	720 127 847,66	683 162 886,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 040 748 057,40	1 029 268 031,39	II. Wynik finansowy netto (+,-)	851 192 733,58	896 291 777,08
1. Środki trwałe	1 014 859 050,99	998 195 366,14	1. Zysk netto (+)	851 192 733,58	896 291 777,08
1.1. Grunty	376 393 481,00	407 588 718,98	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	9 764 920,44	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	203 114 879,85	205 303 927,50	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 537 642,22	9 016 512,62	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	394 190 624,57	358 961 740,72	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	25 622 423,35	17 324 466,32	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>306 118 310,77</b>	<b>357 014 240,42</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	25 889 006,41	31 072 665,25	I. Zobowiązania długoterminowe	303 050,84	671 939,61
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	303 939 146,94	355 216 193,18
III. Należności długoterminowe	112 840,83	27 054,78	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	336 693,74	6 125 801,53
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	249 371 000,00	251 314 663,80	2. Zobowiązania wobec budżetów	61 359,81	315 561,93
1. Akcje i udziały	249 371 000,00	251 314 663,80	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	936 696,67	1 020 627,10
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 913 578,16	5 343 716,55
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	293 108 777,57	338 440 954,91
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	273 401,38	456 942,07
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>585 212 905,61</b>	<b>654 963 363,99</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 299 040,36	2 541 422,08
I. Zapasy	1 093,77	542 071,77	8. Fundusze specjalne	1 009 599,25	971 167,01
1. Materiały	1 093,77	542 071,77	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 009 599,25	971 167,01
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 876 112,99	1 126 107,63
II. Należności krótkoterminowe	567 304 837,59	637 046 930,98			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	335 440,32	168 653,90			
2. Należności od budżetów	7 030 259,79	4 600 365,01			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	559 939 127,20	632 277 912,07			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	10,28	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 906 974,25	17 374 361,24			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	31,79			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 906 974,25	17 262 537,58			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celnego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	111 791,87			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 877 438 892,01</b>	<b>1 936 468 903,68</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 877 438 892,01</b>	<b>1 936 468 903,68</b>

Dorota Gryka  
.....  
(główny księgowy)

2019-03-25  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Woźniak  
Marszałek Województwa Wielkopolskiego  
.....  
(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>(UMWW) URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO W POZNANIU</p> <p>631268501</p> <p>..... Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31/12/2018</p>	<p>Adresat:</p> <p>1. Zarząd Woj. Wlkp. 2. a/a</p>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>1 073 268 144,00</b>	<b>1 158 547 992,04</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	41 604,62	48 109,49	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody tytułu dochodów budżetowych	1 073 226 539,38	1 158 499 882,55	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>218 117 036,33</b>	<b>257 388 484,11</b>	
I. Amortyzacja	75 514 379,40	70 462 828,62	
II. Zużycie materiałów i energii	7 153 230,43	7 067 504,73	
III. Usługi obce	35 202 552,43	72 796 948,42	
IV. Podatki i opłaty	2 877 301,37	2 873 802,36	
V. Wynagrodzenia	74 664 875,98	80 082 464,35	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	15 580 278,65	16 777 958,97	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 807 888,67	2 910 023,89	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 316 529,40	4 416 952,77	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>855 151 107,67</b>	<b>901 159 507,93</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>5 467 453,05</b>	<b>11 671 928,25</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 978 216,53	1 552 806,35	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	2 489 236,52	10 119 121,90	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 854 604,70</b>	<b>9 925 703,95</b>	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 854 604,70	9 925 703,95	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>858 763 956,02</b>	<b>902 905 732,23</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>3 692 102,34</b>	<b>8 435 322,71</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	3 692 099,36	4 946 612,41	
III. Inne	2,98	3 488 710,30	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>11 263 324,78</b>	<b>15 049 277,86</b>	
I. Odsetki	11 210 145,88	12 337 989,93	
II. Inne	53 178,90	2 711 287,93	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>851 192 733,58</b>	<b>896 291 777,08</b>	
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>851 192 733,58</b>	<b>896 291 777,08</b>	

Dorota Gryka

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Woźniak  
Marszałek Województwa Wielkopolskiego

.....  
(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej (UMWW) URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO W POZNANIU</p> <p>631268501</p> <p>..... Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31/12/2018</p>	<p>Adresat:</p> <p>1. Zarząd Woj. Wlkp. 2. a/a</p>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>643 376 293,07</b>	<b>720 127 847,66</b>	
1. Zwiększenie funduszu ( z tytułu)	1 663 354 903,09	1 737 832 130,39	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	814 690 995,73	851 192 733,58	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	711 897 565,69	797 153 361,58	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00		
1.4. Środki na inwestycje	50 881 750,68	28 349 422,89	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	73 458 620,46	49 816 552,43	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	24 250,72		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00		
1.10. Inne zwiększenia	12 401 719,81	11 320 059,91	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 586 603 348,50	1 774 797 091,87	
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 095 495 136,68	1 192 037 111,30	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	451 191 367,81	544 339 908,81	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	27 380 519,86	21 158 997,98	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	17 226,14		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00		
2.9. Inne zmniejszenia	12 519 098,01	17 261 073,78	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>720 127 847,66</b>	<b>683 162 886,18</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>851 192 733,58</b>	<b>896 291 777,08</b>	
1. Zysk netto (+)	851 192 733,58	896 291 777,08	
2. Strata netto (-)	0,00	0,00	
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 571 320 581,24</b>	<b>1 579 454 663,26</b>	

Dorota Gryka

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25

.....  
(data)

Marek Woźniak  
Marszałek Województwa Wielkopolskiego

.....  
(kierownik jednostki)

## SPIS TREŚCI

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

punkt z zał.12	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

punkt z zał.12	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 WIECZYSTO
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 ODPISACH 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 według pozycji bilansu 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 pracowni
	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 WPLYNĄĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

<b>1.1</b>	<b>NAZWA JEDNOSTKI</b>
	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO W POZNANIU

<b>1.2</b>	<b>SIEDZIBA JEDNOSTKI</b>
	POZNAŃ

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

<b>1.4</b>	<b>PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI</b>
	- Urząd jest aparatem pomocniczym Zarządu Województwa Wielkopolskiego i Marszałka Województwa Wielkopolskiego
	- wykonuje zadania publiczne określone ustawami i samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową na podstawie corocznie uchwalonego budżetu.

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

<b>3.</b>	<b>WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE</b>
	Jednostka sporządza samodzielnie sprawozdanie finansowe, które wchodzi w skład łącznego sprawozdania finansowego Województwa Wielkopolskiego

#### 4. OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

4.1	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>
	<p>Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 1.000 zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji. Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 1.000 zł ale nieprzekraczającej 3.500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do używania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej). Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 3.500 zł ale nieprzekraczającej 10.000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzane w miesiącu przyjęcia do używania. Wartości niematerialne i prawne o wartości 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 te wartości niematerialne i prawne oddano do użytkowania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku budżetowego. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł umarza się wg stawki 50%. Wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia lub kosztu wytworzenia powyżej 10.000 zł finansowane są ze środków na inwestycje. Wartości niematerialne i prawne do kwoty 10.000 zł finansowane są ze środków na wydatki bieżące. Do zakupów wartości niematerialnych i prawnych dokonywanych w ramach projektów z wykorzystaniem środków unijnych stosuje się zasady określone w tych projektach.</p>

4.2	<b>RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE</b>
	<p>Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 1.000 zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji. Środki trwałe o wartości przekraczającej 1.000 zł ale nieprzekraczającej 3.500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do używania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej). Środki trwałe o wartości przekraczającej 3.500 zł ale nieprzekraczającej 10.000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzane w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe o wartości 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 te środki trwałe oddano do użytkowania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku budżetowego. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych środków trwałych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe w cenie nabycia lub kosztu wytworzenia powyżej 10.000 zł finansowane są ze środków na inwestycje. Koszty wynagrodzeń związanych z inwestycjami finansowane są ze środków na wydatki bieżące. Pozostałe środki trwałe 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 środków trwałych, pozostałych środków trwałych dokonywanych w ramach projektów z wykorzystaniem środków unijnych stosuje się zasady określone w tych projektach. Środki trwałe w budowie (inwestycje) to ogół kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem środków trwałych.</p>

4.3	<b>NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE</b>
	<p>Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości z zastrzeżeniem zapisu par. 10 ust.4 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na dzień bilansowy.</p>

4.4	<b>DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE</b>
	<p>Są to w szczególności akcje i inne długoterminowe aktywa finansowe, nad którymi jednostka sprawuje kontrolę, o terminie wykupu dłuższym niż rok.</p>

<b>4.5</b>	<b>WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK</b>
	Jest to stan mienia zlikwidowanej jednostki organizacyjnej według wartości wynikającej z bilansu tej jednostki, będącego w dyspozycji organu założycielskiego lub nadzorującego, a nieprzekazanego spółkom, innym jednostkom organizacyjnym lub nieprzejętego na własne potrzeby, albo też zagospodarowanego w inny sposób.

<b>4.6</b>	<b>ZAPASY</b>
	Zapasy w UMWW nie występują. Konto "Rozliczenie zakupu" służy do ewidencji rozliczenia zakupu materiałów, towarów (artykułów spożywczych), robót i usług a w szczególności do ustalenia wartości materiałów, towarów w drodze oraz wartości dostaw niefakturowanych. Konto "Rozliczenie zakupu" prowadzi się w sposób uproszczony, polegający na wprowadzeniu na konto tylko sald występujących na koniec okresu z tytułu rozliczenia dostaw, z pominięciem rejestracji obrotów w ciągu okresu sprawozdawczego.

<b>4.7</b>	<b>NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE</b>
	Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości z zastrzeżeniem zapisu par. 10 ust.4 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na dzień bilansowy. 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: a) powyżej 1 roku - odpis aktualizujący w wysokości 50% należności; b) powyżej 2 lat - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.

<b>4.8</b>	<b>KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE</b>
	Są to w szczególności akcje, udziały i inne papiery wartościowe wyrażone zarówno w walucie polskiej, jak też w walutach obcych.

<b>4.9</b>	<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE)</b>
	Wydatki poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym, a przypadające na przyszłe okresy stanowią stronę Wn konta „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”. 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.
<b>4.10</b>	<b>FUNDUSZ JEDNOSTKI</b>
	Odzwierciedla równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki i ich zmian.
<b>4.11</b>	<b>WYNIK FINANSOWY NETTO</b>
	Różnica między przychodami i kosztami jednostki. Saldo konta "Wynik finansowy" wyraża na koniec roku obrotowego stratę bądź zysk netto.
<b>4.12</b>	<b>ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO</b>
	Nie dotyczy
<b>4.13</b>	<b>FUNDUSZ MIENIA ZLIKwidOWANYCH JEDNOSTEK</b>
	Równowartość mienia zlikwidowanych jednostek organizacyjnych Województwa Wielkopolskiego, co do którego nie podjęto decyzji o sposobie wykorzystania.
<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>
	Wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.
<b>4.17</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>
	Wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.



<b>4.18</b>	<b>REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>
	Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania w szczególności będące skutkiem toczących się postępowań sądowych.

<b>4.19</b>	<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych. Zgodnie z zasadą 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>
	Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

<b>4.21</b>	<b>PRZYCHODY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE</b>
	Przychody ewidencjonuje się na kontach przychodów według klasyfikacji budżetowej.

<b>5</b>	<b>INNE INFORMACJE</b>

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota 1.1.1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNiP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku				32 016 422,30		32 016 422,30		32 016 422,30
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	1 244 243,25	0,00	1 244 243,25	0,00	1 244 243,25
	- zakupy gotowych wnip	0,00	0,00	0,00	1 244 243,25	0,00	1 244 243,25	0,00	1 244 243,25
	- 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	33 260 665,55	0,00	33 260 665,55	0,00	33 260 665,55
e)	Umorzenie - stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	30 022 334,13	0,00	30 022 334,13	x	30 022 334,13
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	2 342 541,70	0,00	2 342 541,70	x	2 342 541,70
	- amortyzacji	0,00	0,00	0,00	2 283 698,50	0,00	2 283 698,50	x	2 283 698,50
	- umorzenia 100%	0,00	0,00	0,00	58 843,20	0,00	58 843,20	x	58 843,20
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	32 364 875,83	0,00	32 364 875,83	x	32 364 875,83
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	0,00	0,00	0,00	895 789,72	0,00	895 789,72	0,00	895 789,72

Nota 1.1.2 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym stanowiące własność JST przekazane 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)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek roku	376 393 481,00	235 119 653,35	44 329 323,73	637 515 175,25	52 016 392,17	25 889 006,41	0,00	1 371 263 031,91
b)	zwiększenia, z tytułu:	50 271 360,14	9 058 657,20	3 799 574,64	9 195 299,82	831 768,98	29 233 809,69	0,00	102 390 470,47
	- przyjęcia ze środków trwałych w budowie	545 670,08	8 639 868,11	1 839,68	8 820 300,00	0,00	22 492 319,10	0,00	40 499 996,97
	- zakup gotowych środków trwałych	79 615,00	89 385,00	3 712 364,00	374 999,82	827 724,10	2 191 050,82	0,00	7 275 138,74
	- przemieszczenie wewnętrzne (decyzje wygaszające trwałe zarząd)	17 774,20	188 218,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 992,77
	- używane na podstawie 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
	- inne (bezpłatnie przyjęte) oraz na podstawie Rozporządzenia przekięgowana z pozbilansu na bilans wartość gruntów stanowiąca własność jednostki samorządu terytorialnego, a przekazana w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	49 628 300,86	141 185,52	85 370,96	0,00	4 044,88	4 550 439,77	0,00	54 409 341,99
c)	zmniejszenia, z tytułu:	19 076 122,16	988 914,66	1 364 506,85	0,00	1 677 201,24	24 050 150,85	0,00	47 156 895,76
	- sprzedaż	1 047 102,35	44 667,77	0,00	0,00	0,00	461 849,07	0,00	1 553 619,19
	- likwidacja	0,00	0,00	1 012 156,88	0,00	820 272,59	6 859,98	0,00	1 839 289,45
	- przemieszczenie wewnętrzne (decyzje ustanawiające trwałe zarząd)	7 321 743,15	841 365,92	58 271,93	0,00	106 084,16	0,00	0,00	8 327 465,16
	- aktualizacja wartości			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne (bezpłatnie przekazane)	10 707 276,66	102 880,97	294 078,04	0,00	750 844,49	23 581 441,80	0,00	35 436 521,96
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec roku	407 588 718,98	243 189 395,89	46 764 391,52	646 710 475,07	51 170 959,91	31 072 665,25	0,00	1 426 496 606,62
e)	Umorzenie - stan na początek roku	0,00	32 004 773,50	28 791 681,51	243 324 550,68	26 393 968,82	x	x	330 514 974,51
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	6 144 314,94	10 272 405,01	44 424 183,67	8 404 916,01	x	x	69 245 819,63
	- amortyzacji	0,00	6 011 463,22	9 387 450,12	44 402 308,67	8 377 908,11	x	x	68 179 130,12
	- umorzenia 100%	0,00	0,00	838 583,93	0,00	4 760,10	x	x	843 344,03
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne (decyzje wygaszające trwałe zarząd)	0,00	132 473,29		0,00	0,00	x	x	132 473,29
	- inne	0,00	378,43	46 370,96	21 875,00	22 247,80	x	x	90 872,19
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	263 620,05	1 316 207,62	0,00	952 391,24	x	x	2 532 218,91
	- sprzedaż	0,00	27 979,25	0,00	0,00	0,00	x	x	27 979,25
	- likwidacja	0,00	0,00	970 968,82	0,00	820 272,59	x	x	1 791 241,41
	- przemieszczenie wewnętrzne (decyzje ustanawiające trwałe zarząd)	0,00	204 602,68	51 160,76	0,00	106 084,16	x	x	361 847,60
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
	- inne (bezpłatne przekazanie)	0,00	31 038,12	294 078,04	0,00	26 034,49	x	x	351 150,65
h)	Umorzenie - stan na koniec roku	0,00	37 885 468,39	37 747 878,90	287 748 734,35	33 846 493,59	x	x	397 228 575,23
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku	407 588 718,98	205 303 927,50	9 016 512,62	358 961 740,72	17 324 466,32	31 072 665,25	0,00	1 029 268 031,39

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

wartość rynkowa środków trwałych wykazana jest w oparciu o posiadane operaty szacunkowe

Nota 1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA NIEFINANSOWE Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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 Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b)	<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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 Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>2 656 336,20</b>

Nota 1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- stan na początek roku	164 986,96	164 986,96
	Poznań ul.Borówki (wartość gruntu, która jest na bilansie Miasta Poznań)	66 788,72	66 788,72
	Piła ul.Motylewska 7 (wartość gruntu, która jest na bilansie Miasta Piła)	27 172,24	27 172,24
	Wągrowiec	17 817,00	17 817,00
	Nadolnik	6 770,00	6 770,00
	Laskowo	29 132,00	29 132,00
	Żeleźnica	17 307,00	17 307,00
	- zwiększenia		
	- zmniejszenia		
	<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	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Środki transportu	0,00	634 230,33	0,00	634 230,33
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Inne środki trwałe	0,00	29 000,00	0,00	29 000,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>1 863 230,33</b>	<b>0,00</b>	<b>1 863 230,33</b>

Nota 1.6.1 LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH 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	5850177	0	0	0	0
		wartość	249 371 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość	9200	0	0	0	0
		wartość	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	5859377	0	0	0	0
		wartość	253 971 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dodatkowe prawa dla jednostki:

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
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dodatkowe prawa dla jednostki:

<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	12 917 709,93
	<b>w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)</b>	0,00	0,00
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	2 732 480,14
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu wykorzystania	0,00	88 451,26
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu rozwiązania	0,00	5 371 302,01
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00
	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>10 190 436,80</b>
	<b>w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota 1.8	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU					
	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
	Rezerwy na przyszłe zobowiązania w tym:					
	- Rezerwa na straty z tytułu udzielonych 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Inne rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota 1.9 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA									
Lp.	Zobowiązania długoterminowe wg. rodzaju:	o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7)	koniec roku (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
	- pozostałe zobowiązania długoterminowe	303 050,84	671 939,61	0,00	0,00	0,00	0,00	303 050,84	671 939,61
	-							0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>303 050,84</b>	<b>671 939,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>303 050,84</b>	<b>671 939,61</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	
		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	0,00	0,00	38 998 965,37	X	X	X	X
2.	Hipoteka	0,00	0,00	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	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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				Stan na koniec roku	Uwagi
				z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	z tytułu ustania obowiązku	Razem zmniejszenia		
1.	udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	kaucje i wadia	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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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:	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
	- koszty zapłaconych "z góry" czynszów	0,00	0,00
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"	0,00	0,00
	- prenumerata	0,00	0,00
	- 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
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
	- 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
	-		
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Nota 1.13.2</b>	<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
a)	bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- świadczenia wykonane i zobowiązania wiarygodnie oszacowane	0,00	0,00
	- z tyt. obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
	- z tyt. napraw gwarancyjnych i rękojmi	0,00	0,00
b)	rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	1 876 112,99	1 126 107,63
	- raty kapitałowe od sprzedanych nieruchomości oraz należności przeksięgowanych zg. z uchwałą o rozłożeniu na raty	90 090,99	59 354,63
	- przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
	- 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
	- wpłaty z ZUS za pensjonariuszy domów opieki	0,00	0,00
	- równowartość otrzymanych lub należnych środków z tyt. przyszłych świadczeń BO - korekty deklaracji VAT-7 z 2013 r.- budowa siedziby UMWW- 26.02.2018 korekta deklaracji za 11/2013, zwroty 27.02.2018, 06.03.2018 BZ - korekty deklaracji VAT-7 z 2014 r.- 555.520 zł, z 2015 r.- 511.233 zł, zwrot 16.01.2019)	1 786 022,00	1 066 753,00
	- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>1 876 112,99</b>	<b>1 126 107,63</b>

<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	41 653 450,74	78 744 543,30
-	otrzymane poręczenia	0,00	0,00
-	weksel	24 311 535,99	24 311 535,99
-			
	<b>Razem</b>	<b>65 964 986,73</b>	<b>103 056 079,29</b>

<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	512 569,26	420 457,02
-	nagrody jubileuszowe	677 956,61	618 389,03
-	odprawy pośmiertne	27 331,74	39 273,12
-	ekwiwalenty za urlop	122 359,82	156 722,82
-			
	<b>Razem</b>	<b>1 340 217,43</b>	<b>1 234 841,99</b>

<b>Nota 1.16</b>	<b>INNE INFORMACJE</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
-			
-			
-			
-			
-			
	<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	0,00
2.	Urata rynków zbytu (zaleganie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<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 początek roku	Stan na koniec roku
<b>1.</b>	<b>Przychody</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-	-		
-	-		
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
-	-		
-	-		
<b>2.</b>	<b>Koszty</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-	-		
-	-		
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
-	-		
-	-		

Nota 2.4	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGLÉ MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
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="225 672 1355 817"> <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 wierzycelności wynikających z umowy powierzenia realizowania zadań publicznych w zakresie zarządzania środkami pochodzącymi z instrumentów finansowych przez WFR Sp. z o.o. 497 055 792,55 zł</p> <p>z tego:</p> <table data-bbox="225 985 1355 1041"> <tr> <td>a) Jeremie</td> <td>186 548 411,03 zł</td> </tr> <tr> <td>b) Jessica</td> <td>310 507 381,52 zł</td> </tr> </table>	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
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 WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI
	<p>Bilans, RZiS oraz ZZF dostosowano do nowych wzorów zgodnie ze zmianą Rozporządzenia Ministra Finansów z 13 września 2017r. 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 z 13 października 2017r. - pozycja 1911). Przychody finansowe oraz koszty finansowe zwiększyły kwoty 2 444 003,57 zł odpowiednio z tytułu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rozwiązania odpisów aktualizujących należności (odsetki) od Szpitala w Śremie beneficjenta WRPO w związku z zapłatą należności przez Powiat Śremski;</li> <li>- przekazania zwróconych kwot do Ministerstwa Inwestycji i Rozwoju.</li> </ul> <p>Pozostałe przychody operacyjne i koszty operacyjne zwiększyły kwoty 2 909 298,18 zł odpowiednio z tytułu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rozwiązania odpisów aktualizujących należności (kwota główna) od Szpitala w Śremie beneficjenta WRPO w związku z zapłatą należności przez Powiat Śremski;</li> <li>- przekazania zwróconych kwot do Ministerstwa Inwestycji i Rozwoju.</li> </ul>

12.04.2019  
.....  
dzień, miesiąc, rok

Dorota Gryka  
.....  
Główny księgowy

Marek Woźniak  
.....  
Marszałek Województwa Wielkopolskiego  
Kierownik jednostki