

## 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.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	4.1 - 4.21	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	5.	Inne informacje

### II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

punkt z zał.12	
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
1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
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
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych 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)
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16	Inne informacje
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących 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
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub 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
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

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

<b>1.1</b>	<b>Nazwa jednostki</b>
	Województwo Wielkopolskie

<b>1.2</b>	<b>Siedziba jednostki</b>
	Al.Niepodległości 34 61-714 Poznań

<b>1.3</b>	<b>Adres jednostki</b>
	Al.Niepodległości 34 61-714 Poznań

<b>1.4</b>	<b>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.</b>	<b>Okres objęty sprawozdaniem</b>
	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

<b>3.</b>	<b>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 przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</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> <ul 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 umarzone 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. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku obrotowego i umarza się wg stawki 50%.</li> </ul> <p>Wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia powyżej 10.000 zł finansowane są ze środków na inwestycje. 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.</p> <p>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 - pomniejszone o odpisy umorzeniowe.</li> </ul> <p>Środki trwałe o wartości:</p> <ul 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 umarzone 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> </ul> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku obrotowego.</p> <p>Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych środków trwałych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <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 trwałe</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 zakupowane 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 Ikwidacji, 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 Ministra Rozwoju i Finansów z 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.). 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.</p> <p>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> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) powyżej 1 roku - odpis aktualizujący w wysokości 50% należności;</li> <li>b) powyżej 2 lat - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności;</li> </ul> <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 jak wyżej.</p>

<b>4.8</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>
	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: 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna waluty oraz zapłaty należności lub zobowiązań; 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. Walutę obcą wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. 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.
<b>4.9</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe (czynne)</b>
	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.
<b>4.10</b>	<b>Fundusz jednostki</b>
	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.
<b>4.11</b>	<b>Wynik finansowy netto</b>
	Wynik finansowy wynika z ewidencji konta 860 "Wynik finansowy". Rachunek zysków i strat ustalany jest w wariantcie porównawczym .
<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>
	Zobowiązania długoterminowe obejmują te zobowiązania, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego.
<b>4.17</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>
	Zobowiązania krótkoterminowe to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż rok. Na dzień bilansowy zobowiązania wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty.
<b>4.18</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>
	Rezerwy tworzy się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na przyszłe zobowiązania, w szczególności będące skutkiem toczących się postępowań sądowych.
<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 szczególowości paragrafów klasyfikacji budżetowej. Na końcu roku obrotowego salda kont przenosi się na konto 860 "Wynik finansowy".

5	Inne informacje
	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 Zgodnie z Uchwałą nr XXXVII/891/17 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z dnia 23 października 2017 roku - dzień zakończenia likwidacji - 30 września 2020 r.
8.	ZESPÓŁ PARKÓW KRAJOBRAZOWYCH WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
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 ŻŁOTOWIE
17.	WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W OSTROWIE WLKP.
18.	WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I 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 ŁUBIANIE
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  
 Al.Niepodległości 34  
 61-714 Poznań

Nota 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																
Lp.	Wyszczególnienie	WARTOŚĆ BRUTTO - stan na początek roku	Zwiększenia							Zmniejszenia						WARTOŚĆ BRUTTO - stan na koniec roku (3+10-16)
			przyjęcia ze środków trwałych w budowie	zakup gotowych środków trwałych	przemieszczenie wewnętrzne	używane na podstawie umów leasingu finansowego	aktualizacja wartości	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8+9)	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne	zmniejszenia ogółem (11+12+13+14+15)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	40 151 802,92	255 481,00	2 242 902,87	4 300,08	0,00	0,00	53 544,49	<b>2 556 228,44</b>	0,00	520 994,17	4 300,08	0,00	399 578,00	<b>924 872,25</b>	<b>41 783 159,11</b>
II.	<b>Środki trwałe (1+2+3+4+5)</b>	<b>5 903 693 270,32</b>	<b>222 670 672,48</b>	<b>19 880 662,76</b>	<b>44 424 761,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>132 313 010,55</b>	<b>419 289 107,44</b>	<b>1 787 793,48</b>	<b>4 167 814,33</b>	<b>44 437 157,35</b>	<b>0,00</b>	<b>801 189 873,97</b>	<b>851 582 639,13</b>	<b>5 471 399 738,63</b>
1.	Grunty	1 206 899 560,83	1 272 119,00	0,00	28 304 028,27	0,00	0,00	40 020 073,74	<b>69 596 221,01</b>	348 525,50	0,00	28 304 028,27	0,00	28 991 785,33	<b>57 644 339,10</b>	<b>1 218 851 442,74</b>
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	8 965 672,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	157 358,23	<b>157 358,23</b>	<b>8 808 314,20</b>
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 667 591 419,46	93 712 361,42	952 662,46	13 956 504,27	0,00	0,00	91 915 533,29	<b>200 537 061,44</b>	913 375,45	2 819 137,48	13 956 504,27	0,00	758 634 548,71	<b>776 323 565,91</b>	<b>3 091 804 914,99</b>
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	112 691 023,88	440 388,31	2 925 099,18	1 744 976,37	0,00	0,00	304 157,44	<b>5 414 621,30</b>	107 188,11	652 706,45	1 789 162,64	0,00	13 268 579,43	<b>15 817 636,63</b>	<b>102 288 008,55</b>
4.	Środki transportu	828 819 978,06	126 771 301,00	130 068,50	211 639,00	0,00	0,00	0,00	<b>127 113 008,50</b>	418 704,42	25 458,06	281 840,00	0,00	162 786,82	<b>888 789,30</b>	<b>955 044 197,26</b>
5.	Inne środki trwałe	87 691 288,09	474 502,75	15 872 832,62	207 613,74	0,00	0,00	73 246,08	<b>16 628 195,19</b>	0,00	670 512,34	105 622,17	0,00	132 173,68	<b>908 308,19</b>	<b>103 411 175,09</b>
III.	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>399 420 000,12</b>	<b>197 162 234,09</b>	<b>351 877 367,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 053,36</b>	<b>549 047 654,99</b>	<b>782 850,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>375 985 073,46</b>	<b>376 767 923,75</b>	<b>571 699 731,36</b>
IV.	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>2 755 004,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 809 790,54</b>	<b>9 809 790,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 755 004,09</b>	<b>2 755 004,09</b>	<b>9 809 790,54</b>
V.	<b>Rzeczowe aktywa trwałe (I+II+III+IV)</b>	<b>6 305 868 274,53</b>	<b>419 832 906,57</b>	<b>371 758 030,30</b>	<b>44 424 761,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>142 130 854,45</b>	<b>978 146 552,97</b>	<b>2 570 643,77</b>	<b>4 167 814,33</b>	<b>44 437 157,35</b>	<b>0,00</b>	<b>1 179 929 951,52</b>	<b>1 231 105 566,97</b>	<b>6 052 909 260,53</b>

Nota 1.1.2 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																
Lp.	Wyszczególnienie	UMORZENIE - stan na początek roku	Zwiększenie umorzenia						Zmniejszenie umorzenia						UMORZENIE - stan na koniec roku	WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku
			amortyzacji	umorzenia 100%	aktualizacja wartości	przemieszczenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8)	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne	zmniejszenia ogółem (10+11+12+13+14)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I.	Wartości niematerialne i prawne	38 004 670,17	1 775 080,01	194 125,42	0,00	4 300,08	53 544,49	2 027 050,00	0,00	520 994,17	4 300,08	0,00	166 062,71	691 356,96	39 340 363,21	2 442 795,90
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	1 845 330 962,98	207 581 464,22	4 007 790,11	0,00	5 506 852,48	36 343 477,34	253 439 584,15	1 081 289,15	1 478 065,96	5 519 248,18	0,00	404 336 728,78	412 415 332,07	1 686 355 215,06	3 785 044 523,57
1.	Grunty	4 699,40	1 784,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1 784,24	0,00	0,00	0,00	0,00	2 827,24	2 827,24	3 656,40	1 218 847 786,34
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 808 314,20
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 348 068 120,69	128 340 324,56	0,00	0,00	4 017 712,00	24 597 030,27	156 955 066,83	593 098,17	160 008,51	4 017 712,00	0,00	394 523 537,60	399 294 356,28	1 105 728 831,24	1 986 076 083,75
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	71 986 128,22	11 373 950,14	1 702 259,12	0,00	1 097 753,39	11 736 575,01	25 910 537,66	69 486,56	622 087,05	1 141 939,66	0,00	9 526 859,28	11 360 327,55	86 536 293,33	15 751 715,22
4.	Środki transportu	346 814 053,45	58 766 471,84	0,00	0,00	183 773,35	0,00	58 950 245,19	418 704,42	25 458,06	253 974,35	0,00	162 498,57	860 635,40	404 903 663,24	550 140 534,02
5.	Inne środki trwałe	78 457 961,22	9 098 933,44	2 305 530,99	0,00	207 613,74	9 872,06	11 621 950,23	0,00	670 512,34	105 622,17	0,00	121 006,09	897 140,60	89 182 770,85	14 228 404,24
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	571 699 731,36
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	9 809 790,54
V.	Rzeczowe aktywa trwałe, razem	1 845 330 962,98	207 581 464,22	4 007 790,11	0,00	5 506 852,48	36 343 477,34	253 439 584,15	1 081 289,15	1 478 065,96	5 519 248,18	0,00	404 336 728,78	412 415 332,07	1 686 355 215,06	4 366 554 045,47

<b>Nota 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa - Stan na koniec roku	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1.	Grunty	480 712 938,93	50 265 053,00	Wartość rynkowa środków trwałych wynika z posiadanych operatów szacunkowych wykazanych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu oraz Wielkopolskim Samorządowym Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 1 oraz nr 2 w Poznaniu
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	227 855 461,46	47 499 294,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	<b>Razem</b>	<b>708 568 400,39</b>	<b>97 764 347,00</b>	

<b>Nota 1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Utworzenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</b>					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Poznań ul.Borówki	66 788,72	0,00	0,00	66 788,72
2.	Piła ul.Motylewska 7	27 172,24	40 758,35	0,00	67 930,59
3.	Wągrowiec	17 817,00	0,00	0,00	17 817,00
4.	Nadolnik	6 770,00	0,00	0,00	6 770,00
5.	Laskowo	29 132,00	0,00	0,00	29 132,00
6.	Żeleźnica	17 307,00	0,00	0,00	17 307,00
	<b>Razem</b>	<b>164 986,96</b>	<b>40 758,35</b>	<b>0,00</b>	<b>205 745,31</b>



<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</b>					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Grunty	4 496 153,85	0,00	0,00	4 496 153,85
-	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 949 081,82	0,00	3 418 681,75	24 530 400,07
-	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	288 979,12	91 020,00	43 400,00	336 599,12
-	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4.	Środki transportu	1 187 406,15	1 023 924,97	511 000,84	1 700 330,28
-	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
5.	Inne środki trwałe	424 659,47	0,00	101 129,20	323 530,27
-	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<b>Razem (1+2+3+4+5)</b>	<b>34 346 280,41</b>	<b>1 114 944,97</b>	<b>4 074 211,79</b>	<b>31 387 013,59</b>

<b>Nota 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Udziały	339 555	241 755 500,00	12 479	13 187 000,00	0	44 831 700,00	352 034	210 110 800,00
2.	Akcje	5 533 837	22 156 000,00	1 600 060	4 600 000,00	0	0,00	7 133 897	26 756 000,00
3.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

<b>Nota 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)</b>						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe, w tym:	225 447 723,76	16 672 341,04	371 777,04	603 187,62	241 145 100,14
a)	z tytułu należności finansowych JST - pożyczek zagrożonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług	536 983,62	261 854,81	8 559,09	271 389,96	518 889,38
c)	z tytułu pozostałych należności	224 910 740,14	16 410 486,23	363 217,95	331 797,66	240 626 210,76

<b>Nota 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</b>						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Rezerwa na straty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy na skutki sporów sądowych	2 126 932,74	1 480 381,49	430 835,86	786 651,08	2 389 827,29
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>2 126 932,74</b>	<b>1 480 381,49</b>	<b>430 835,86</b>	<b>786 651,08</b>	<b>2 389 827,29</b>

<b>Nota 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</b>									
Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku (3+5+7)	koniec roku (4+6+8)
		STAN NA:							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki	5 675 348,71	24 564 893,93	2 125 961,77	1 994 100,36	0,00	0,00	7 801 310,48	26 558 994,29
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	80 000 000,00	80 000 000,00	82 000 000,00	92 000 000,00	218 500 000,00	168 500 000,00	380 500 000,00	340 500 000,00
3.	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
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	2 006 627,09	959 113,62	2 670 374,65	4 624 529,15	77 948,33	3 359 980,99	4 754 950,07	8 943 623,76
	<b>Razem</b>	<b>87 681 975,80</b>	<b>105 524 007,55</b>	<b>86 796 336,42</b>	<b>98 618 629,51</b>	<b>218 577 948,33</b>	<b>171 859 980,99</b>	<b>393 056 260,55</b>	<b>376 002 618,05</b>

<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 z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	zobowiązania z tyt.leasingu finansowego	0,00	0,00
2.	zobowiązania z tyt.leasingu zwrotnego	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Nota 1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>					
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Weksel	8 002 950,28	27 531 081,97	43 672 615,17	68 868 016,22
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>8 002 950,28</b>	<b>27 531 081,97</b>	<b>43 672 615,17</b>	<b>68 868 016,22</b>

<b>Nota 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</b>						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Uwagi
1.	Gwarancje i poręczenia	79 388 352,86	1 645 000,00	13 035 994,15	67 997 358,71	
2.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Razem</b>	<b>79 388 352,86</b>	<b>1 645 000,00</b>	<b>13 035 994,15</b>	<b>67 997 358,71</b>	

<b>Nota 1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 486 280,00	520 480,42
	a) ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
	b) koszty zakupu usług i towarów opłacone z "góry"	0,00	0,00
	c) odsetki od kredytów, pożyczek, obligacji	1 486 280,00	520 010,00
	d) różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
	e) pozostałe (prognozy zużycia gazu w roku 2021)	0,00	470,42
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	4 326 323,71	5 697 270,18
	a) z tytułu obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	968 647,53	1 903 319,24
	b) równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu przyszłych świadczeń	42 435,79	48 136,55
	c) pozostałe (subwencja oświatowa)	3 315 240,39	3 745 814,39
	<b>Razem</b>	<b>5 812 603,71</b>	<b>6 217 750,60</b>

<b>Nota 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	161 439 139,73	152 546 204,73
2.	Otrzymane poręczenia	524 595,00	157 378,50
3.	Weksel	24 311 535,99	24 311 535,99
	<b>Razem</b>	<b>186 275 270,72</b>	<b>177 015 119,22</b>

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

<b>Nota 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bieżącym
1.	Odprawy emerytalne	1 327 962,79	1 945 853,20
2.	Nagrody jubileuszowe	2 135 493,26	2 540 471,85
3.	Odprawy pośmiertne	37 904,40	83 655,05
4.	Ekwiwalenty za urlop	261 406,81	359 094,15
5.	Pozostałe	91 261,40	129 588,20
	<b>Razem</b>	<b>3 854 028,66</b>	<b>5 058 662,45</b>

<b>Nota 1.16 Inne informacje</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	-brak	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Nota 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>				
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	Inne przyczyny	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Nota 2.2</b>				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwale przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Nota 2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
1.	Przychody	9 260 538,30	16 966 099,83	
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
	- kara umowna za odstąpienie od umowy z winy wykonawcy	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	9 260 538,30	16 966 099,83	
	- rekompensata za odstąpienie od wykonania umów	9 260 538,30	0,00	
	- naliczenie kary umownej o znacznej wartości za rozwiązanie umowy z winy wykonawcy		16 947 488,47	
	- otrzymane odszkodowanie za uszkodzenie mienia jednostek organizacyjnych Województwa Wielkopolskiego	0,00	18 611,36	
2.	Koszty	0,00	18 797,11	
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	18 797,11	
	- koszty związane z naprawą uszkodzonego mienia jednostek organizacyjnych Województwa Wielkopolskiego	0,00	18 797,11	

<b>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</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Nie dotyczy	0,00	0,00

<b>Nota 2.5 Inne informacje</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Wydatki w 2020 roku poniesione na przeciwdziałanie epidemii COVID-19: - ze środków unijnych i własnych - środki finansowe przekazane przedsiębiorcom w ramach Tarczy Antykryzysowej przez Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu	0,00 0,00	132 413 640,00 1 190 575 191,45
2.	Pozycja bilansowa Aktywa B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych na 31.12.2020 rok wykazuje znaczący wzrost związany z pozostałą na rachunku bankowym kwotą wsparcia na rzecz przedsiębiorców na mocy ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U.2020 poz.374 ze zm.) W 2021 roku środki zostaną wykorzystane na rzecz płatności dla kolejnych przedsiębiorców, którzy zawnioskują o wsparcie na podstawie ww.ustawy.		142 208 740,60
3.	W pozycji bilansowej Aktywa B.III.4. Pozostałe należności ujęte są m.in.należności od podmiotów dotowanych z tytułu nierozliczonych dotacji i grantów.	745 508 410,66	1 001 908 736,33
4.	W wyniku zmiany interpretacji składanych oświadczeń do Instytucji Zarządzającej WRPO, dotyczących zaliczania w koszty uzyskania przychodów odpisów amortyzacyjnych od składników majątkowych zakupionych ze środków WRPO, Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Poznaniu, zgodnie z art. 54 ustawy o rachunkowości kwotę odpisów amortyzacyjnych za lata ubiegłe odniósł na zmniejszenie funduszu jednostki.	0,00	11 472 001,19



Województwo Wielkopolskie  
Al.Niepodległości 34  
61-714 Poznań

<b>Nota 3</b>	<b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>		
	Nie dotyczy	-	-

Elżbieta Kuzdro-Lubińska  
Skarbnik Województwa Wielkopolskiego

31.03.2021  
(dzień, miesiąc, rok)

ZARZĄD WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Jacek Bogusławski  
Członek Zarządu

Paulina Stochniałek  
Członek Zarządu

Krzysztof Grabowski  
Wicemarszałek

Wojciech Jankowiak  
Wicemarszałek

Marek Woźniak  
Marszałek