

## 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>
	01.01.2021 r. - 31.12.2021 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 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. 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 trwałe 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 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> </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 wymaga posiadania magazynu (Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu, Ośrodek Integracji Europejskiej w Rokosowie, Wielkopolskie Biuro Planowania Przestrzennego w Poznaniu, 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 2020 r. poz.342 tj.) 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 Korzystania i Informacji o Środowisku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego odpisy aktualizujące wartość należności, dotyczące 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 Korzystania i Informacji o Środowisku 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 szczególności paragrafów klasyfikacji budżetowej. Na końcu roku obrotowego salda kont przenosi się na konto 860 "Wynik finansowy".

5	Inne informacje
	<p>WYKAZ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH OBJĘTYCH SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO W POZNANIU</li><li>2. REGIONALNY OŚRODEK POLITYKI SPOŁECZNEJ W POZNANIU</li><li>3. WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W POZNANIU</li><li>4. WIELKOPOLSKI ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH W POZNANIU</li><li>5. WIELKOPOLSKIE BIURO PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO W POZNANIU</li><li>6. WIELKOPOLSKI ZARZĄD GEODEZJI, KARTOGRAFII I ADMINISTROWANIA MIENIEM W POZNANIU</li><li>7. ZESPÓŁ PARKÓW KRAJOBRAZOWYCH WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO</li><li>8. OŚRODEK INTEGRACJI EUROPEJSKIEJ W ROKOSOWIE</li><li>9. REGIONALNE CENTRUM PROFILAKTYKI UZALEŻNIEŃ DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W ROGOŹNIE</li><li>10. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO NR 1 W POZNANIU</li><li>11. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO NR 2 W POZNANIU</li><li>12. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W GNIEŹNIE</li><li>13. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W RAWICZU</li><li>14. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W KONINIE</li><li>15. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W ZŁOTOWIE</li><li>16. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W OSTROWIE WLKP.</li><li>17. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO WE WRZEŚNI</li><li>18. CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W LESZNIE</li><li>19. CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W KONINIE</li><li>20. CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W PILE</li><li>21. OŚRODEK DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W POZNANIU</li><li>22. OŚRODEK DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W KALISZU</li><li>23. PUBLICZNA BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA W POZNANIU</li><li>24. PUBLICZNA BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA IM.A.PARCZEWSKIEGO W KALISZU</li><li>25. WIELKOPOLSKI SAMORZĄDOWY ZESPÓŁ PLACÓWEK TERAPEUTYCZNO-WYCHOWAWCZYCH W CEREKWICY NOWEJ</li><li>26. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM EDUKACJI I TERAPII W STAREJ ŁUBIANCE</li><li>27. CENTRUM WSPARCIA RZEMIOSŁA, KSZTAŁCENIA DUALNEGO I ZAWODOWEGO W KALISZU</li><li>28. CENTRUM WSPARCIA RZEMIOSŁA, KSZTAŁCENIA DUALNEGO I ZAWODOWEGO W POZNANIU</li><li>29. CENTRUM WSPARCIA RZEMIOSŁA, KSZTAŁCENIA DUALNEGO I ZAWODOWEGO W KONINIE</li><li>30. CENTRUM WSPARCIA RZEMIOSŁA, KSZTAŁCENIA DUALNEGO I ZAWODOWEGO W LESZNIE</li><li>31. CENTRUM WSPARCIA RZEMIOSŁA, KSZTAŁCENIA DUALNEGO I ZAWODOWEGO W PILE</li><li>32. SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY DLA DZIECI NIESŁYSZĄCYCH IM.JÓZEFA SIKORSKIEGO W POZNANIU przejęty z dniem 1 września 2021 roku od Miasta Poznań zgodnie z Uchwałą nr XXXII/590/21 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z dnia 21 czerwca 2021 roku.</li></ol>

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Województwo Wielkopolskie  
 Al.Niepodległości 34  
 61-714 Poznań

Nota 1.1.1 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>	42 001 594,61	102 877,20	858 371,13	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>961 248,33</b>	0,00	295 155,22	0,00	0,00	9 487 620,08	<b>9 782 775,30</b>	<b>33 180 067,64</b>
II.	<b>Środki trwałe (1+2+3+4+5)</b>	<b>5 471 453 283,12</b>	<b>261 397 549,81</b>	<b>13 860 587,57</b>	<b>31 328 182,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>137 749 041,69</b>	<b>444 335 361,23</b>	<b>3 126 151,99</b>	<b>3 836 638,79</b>	<b>31 356 622,71</b>	<b>0,00</b>	<b>142 167 372,70</b>	<b>180 486 786,19</b>	<b>5 735 301 858,16</b>
1.	Grunty	1 218 851 442,74	1 352 096,45	0,00	30 264 699,61	0,00	0,00	54 547 145,80	<b>86 163 941,86</b>	394 221,17	0,00	30 264 699,61	0,00	2 263 603,57	<b>32 922 524,35</b>	<b>1 272 092 860,25</b>
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	8 808 314,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 966,20	<b>7 966,20</b>	43 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>43 591,00</b>	<b>8 772 689,40</b>
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 091 804 914,99	223 268 911,08	0,00	900 000,00	0,00	0,00	82 423 828,61	<b>306 592 739,69</b>	2 159 720,16	52 099,63	900 000,00	0,00	72 042 389,63	<b>75 154 209,42</b>	<b>3 323 243 445,26</b>
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	102 288 008,55	2 646 286,02	3 500 806,64	147 825,15	0,00	0,00	193 907,42	<b>6 488 825,23</b>	158 440,54	2 113 302,70	143 447,98	0,00	19 500 454,02	<b>21 915 645,24</b>	<b>86 861 188,54</b>
4.	Środki transportu	955 044 197,26	34 032 147,98	7 711 917,95	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>41 744 065,93</b>	361 343,85	8 258,84	0,00	0,00	7 592 374,00	<b>7 961 976,69</b>	<b>988 826 286,50</b>
5.	Inne środki trwałe	103 464 719,58	98 108,28	2 647 862,98	15 657,40	0,00	0,00	584 159,86	<b>3 345 788,52</b>	52 426,27	1 662 977,62	48 475,12	0,00	40 768 551,48	<b>42 532 430,49</b>	<b>64 278 077,61</b>
III.	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>571 699 731,36</b>	<b>189 462 109,64</b>	<b>272 355 889,36</b>	<b>88 447,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>461 906 446,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88 447,55</b>	<b>0,00</b>	<b>270 242 558,12</b>	<b>270 331 005,67</b>	<b>763 275 172,24</b>
IV.	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>9 809 790,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 434 770,42</b>	<b>20 434 770,42</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>20 434 770,42</b>
V.	<b>Rzeczowe aktywa trwałe (III+IV)</b>	<b>6 052 962 805,02</b>	<b>450 859 659,45</b>	<b>286 216 476,93</b>	<b>31 416 629,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>158 183 812,11</b>	<b>926 676 578,20</b>	<b>3 126 151,99</b>	<b>3 836 638,79</b>	<b>31 445 070,26</b>	<b>0,00</b>	<b>422 219 721,36</b>	<b>460 627 582,40</b>	<b>6 519 011 800,82</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.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	39 558 798,71	1 858 433,10	48 308,61	0,00	0,00	0,00	1 906 741,71	0,00	295 155,22	0,00	0,00	9 487 620,08	9 782 775,30	31 682 765,12	<b>1 497 302,52</b>
II.	<b>Środki trwałe (1+2+3+4+5)</b>	1 686 355 215,06	214 446 197,65	7 463 005,35	0,00	166 530,22	27 613 875,53	249 689 608,75	2 224 817,67	3 824 731,30	194 970,77	0,00	95 306 201,71	101 550 721,45	1 834 494 102,36	<b>3 900 807 755,80</b>
1.	Grunty	3 656,40	1 218,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1 218,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 875,20	<b>1 272 087 985,05</b>
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	<b>8 772 689,40</b>
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 105 728 831,24	136 049 541,75	1 811 319,36	0,00	3 750,00	27 383 691,72	165 248 302,83	1 695 728,98	40 192,14	3 750,00	0,00	28 721 656,00	30 461 327,12	1 240 515 806,95	<b>2 082 727 638,31</b>
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	86 536 293,33	9 165 395,77	2 954 123,32	0,00	147 122,82	62 007,99	12 328 649,90	115 318,57	2 113 302,70	142 745,65	0,00	19 417 984,02	21 789 350,94	77 075 592,29	<b>9 785 596,25</b>
4.	Środki transportu	404 903 663,24	65 722 513,60	9 995,00	0,00	0,00	0,00	65 732 508,60	361 343,85	8 258,84	0,00	0,00	6 695 600,81	7 065 203,50	463 570 968,34	<b>525 255 318,16</b>
5.	Inne środki trwałe	89 182 770,85	3 507 527,73	2 687 567,67	0,00	15 657,40	168 175,82	6 378 928,62	52 426,27	1 662 977,62	48 475,12	0,00	40 470 960,88	42 234 839,89	53 326 859,58	<b>10 951 218,03</b>
III.	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	<b>763 275 172,24</b>
IV.	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	<b>20 434 770,42</b>
V.	<b>Rzeczowe aktywa trwałe, razem</b>	1 686 355 215,06	214 446 197,65	7 463 005,35	0,00	166 530,22	27 613 875,53	249 689 608,75	2 224 817,67	3 824 731,30	194 970,77	0,00	95 306 201,71	101 550 721,45	1 834 494 102,36	<b>4 684 517 698,46</b>

<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	6 168 218,73	27 995 996,00	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	35 765 996,87	34 312 417,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	17 026,00	
	<b>Razem</b>	<b>41 934 215,60</b>	<b>62 325 439,00</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 wieczystie</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	67 930,59	0,00	0,00	67 930,59
3.	Wągrowiec	17 817,00	0,00	0,00	17 817,00
4.	Nadolnik	6 770,00	0,00	6 770,00	0,00
5.	Laskowo	29 132,00	0,00	29 132,00	0,00
6.	Żeleźnica	17 307,00	0,00	0,00	17 307,00
	<b>Razem</b>	<b>205 745,31</b>	<b>0,00</b>	<b>35 902,00</b>	<b>169 843,31</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		Zmniejszenia		Stan na koniec roku			
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość		
1.	Grunty		4 496 153,85		0,00		4 496 153,85		0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00		0,00		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		24 530 400,07		4 496 153,85		23 315 848,35		5 710 705,57
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00		0,00		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		336 599,12		33,21		79 096,00		257 536,33
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00		0,00		0,00
4.	Środki transportu		1 700 330,28		1 083 209,99		637 883,47		2 145 656,80
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00		0,00		0,00
5.	Inne środki trwałe		323 530,27		0,00		29 000,00		294 530,27
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00		0,00		0,00
	<b>Razem (1+2+3+4+5)</b>		<b>31 387 013,59</b>		<b>5 579 397,05</b>		<b>28 557 981,67</b>		<b>8 408 428,97</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	352 034	210 110 800,00	1 920	3 840 000,00	197 482	53 909 300,00	156 472	160 041 500,00
2.	Akcje	7 133 897	26 756 000,00	149 439	29 887 800,00	0	0,00	7 283 336	56 643 800,00
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:	241 145 100,14	80 020 027,32	5 034 722,39	299 852,15	315 830 552,92
a)	z tytułu należności finansowych JST - pożyczek zagrożonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług	518 889,38	48 634,77	0,00	40 929,07	526 595,08
c)	z tytułu pozostałych należności	240 626 210,76	79 971 392,55	5 034 722,39	258 923,08	315 303 957,84

<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	2 389 827,29	0,00	0,00	177 911,05	2 211 916,24
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>2 389 827,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>177 911,05</b>	<b>2 211 916,24</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			
		STAN NA:							
		początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku (3+5+7)	koniec roku (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki	24 564 893,93	1 540 895,76	1 994 100,36	1 223 652,48	0,00	0,00	26 558 994,29	2 764 548,24
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	80 000 000,00	82 000 000,00	92 000 000,00	88 500 000,00	168 500 000,00	130 000 000,00	340 500 000,00	300 500 000,00
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	959 113,62	4 661 252,79	4 624 529,15	2 004 470,67	3 359 980,99	6 937 193,45	8 943 623,76	13 602 916,91
	<b>Razem</b>	<b>105 524 007,55</b>	<b>88 202 148,55</b>	<b>98 618 629,51</b>	<b>91 728 123,15</b>	<b>171 859 980,99</b>	<b>136 937 193,45</b>	<b>376 002 618,05</b>	<b>316 867 465,15</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	27 531 081,97	24 170 200,03	68 868 016,22	24 703 758,04
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>27 531 081,97</b>	<b>24 170 200,03</b>	<b>68 868 016,22</b>	<b>24 703 758,04</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 *	67 997 358,71	4 203 190,24	7 184 924,74	65 015 624,21	
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>67 997 358,71</b>	<b>4 203 190,24</b>	<b>7 184 924,74</b>	<b>65 015 624,21</b>	

\* Wartość udzielonych przez Województwo Wielkopolskie poręczeń podległym jednostkom SP ZOZ z tytułu zaciągniętych kredytów

<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, z tego:	520 480,42	890 810,00
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	520 010,00	890 810,00
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)	470,42	0,00
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe, z tego:	5 697 270,18	10 872 674,26
a)	z tytułu obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	1 903 319,24	3 950 076,75
b)	równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu przyszłych świadczeń	48 136,55	2 612 905,51
c)	pozostałe (subwencja oświatowa)	3 745 814,39	4 309 692,00

<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	152 546 204,73	137 982 302,71
2.	Otrzymane poręczenia	157 378,50	157 378,50
3.	Weksel	24 311 535,99	24 311 535,99
	<b>Razem</b>	<b>177 015 119,22</b>	<b>162 451 217,20</b>

<b>Nota 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bieżącym
1.	Odprawy emerytalne	1 945 853,20	1 382 015,61
2.	Nagrody jubileuszowe	2 540 471,85	2 497 963,71
3.	Odprawy pośmiertne	83 655,05	1 765,80
4.	Ekwiwalenty za urlop	359 094,15	266 568,53
5.	Pozostałe	129 588,20	104 607,70
	<b>Razem</b>	<b>5 058 662,45</b>	<b>4 252 921,35</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 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</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>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	3 112 688,23	1 768 315,01	
	a) o nadzwyczajnej wartości:	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie:	3 112 688,23	1 768 315,01	
	- otrzymane odszkodowanie za uszkodzenie mienia jednostek organizacyjnych Województwa Wielkopolskiego	3 112 688,23	1 768 315,01	
2.	Koszty	18 797,11	56 210,88	
	a) o nadzwyczajnej wartości:	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie:	18 797,11	56 210,88	
	- koszty związane z naprawą uszkodzonego mienia jednostek organizacyjnych Województwa Wielkopolskiego	18 797,11	56 210,88	

<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/ w roku poprzednim	Stan na koniec roku/ w roku bieżącym
1.	Środki finansowe przekazane przedsiębiorcom w ramach Tarczy Antykrzysowej przez Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu w latach 2020-2021	1 190 575 191,45	494 615 053,54
2.	W pozycji bilansowej Aktywa B.II.4. Pozostałe należności ujęte są m.in. należności od podmiotów dotowanych z tytułu nierozliczonych dotacji	1 001 908 736,33	958 132 971,68
3.	W pozycji bilansowej Aktywa B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych ujęto m.in. pozostałą na rachunku bankowym w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Poznaniu kwotę 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, w tym pozostałe do rozliczenia zwroty środków z lat 2020-2021	142 208 740,60	33 355 645,32
4.	W rachunku zysków i strat w pozycji B.II. Koszty działalności operacyjnej "Zużycie materiałów i energii" w roku 2020 wystąpiły zakupy dotyczące poniesionych kosztów związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19	26 389 236,71	
5.	W rachunku zysków i strat w pozycji B.X. Koszty działalności operacyjnej "Pozostałe obciążenia" ujęto koszt staży podyplomowych lekarzy i lekarzy dentyistów, który wynika z przepisów ustawy z dnia 5 grudnia 1996 r. o zawodach lekarza i lekarza dentyisty. Od 2021 roku staże podyplomowe są zadaniem Marszałka Województwa Wielkopolskiego z zakresu administracji rządowej.		27 330 036,07
6.	W rachunku zysków i strat w pozycji H.II. Koszty finansowe "Inne" ujęto m.in. pokrycie ujemnego wyniku finansowego SP ZOZ na podstawie art. 59 ust.2 pkt. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej		17 496 271,84



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

Elżbieta Kuzdro-Lubińska  
Skarbnik Województwa Wielkopolskiego

24.03.2022  
(dzień, miesiąc, rok)

ZARZĄD WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Jacek Bogusławski  
Członek Zarządu

Paulina Stochniałek  
Członek Zarządu

Krzysztof Grabowski  
Wicemarszałek

Wojciech Jankowiak  
Wicemarszałek

Marek Woźniak  
Marszałek