

Informacja dodatkowa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu
za rok obrotowy od 01.01.2024 do 31.12.2024

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 wieczystość
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 byłby 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

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1	Nazwa jednostki
	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu
1.2	Siedziba jednostki
	al. Niepodległości 34 61-714 Poznań
1.3	Adres jednostki
	al. Niepodległości 34 61-714 Poznań
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	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.
2.	Okres objęty sprawozdaniem
	01.01.2024 - 31.12.2024
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe, które wchodzi w skład łącznego sprawozdania finansowego Województwa Wielkopolskiego

**Informacja dodatkowa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu
za rok obrotowy od 01.01.2024 do 31.12.2024**

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4.1	Wartości niematerialne i prawne
	Wartości niematerialne i prawne o wartości do 1.000 zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 1.000 zł do 3.500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do używania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej). Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł do 10.000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 020 i są umarzane w miesiącu przyjęcia do używania. Wartości niematerialne i prawne o wartości 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 według metody liniowej. 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 zgodnie z okresem użytkowania. Okres użytkowania wskazuje departament merytoryczny. Wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia lub kosztu wytworzenia powyżej 10.000 zł finansowane są ze środków na inwestycje. Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 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.
4.2	Rzeczowe aktywa trwałe
	Środki trwałe o wartości do 1.000 zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji. Środki trwałe o wartości powyżej 1.000 zł do 3.500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do używania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej). Środki trwałe o wartości powyżej 3.500 zł do 10.000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzane w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe o wartości 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 według metody liniowej. 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 o wartości nieprzekraczającej 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. Stosuje się uproszczenie polegające na tym, że meble do wartości 3.500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do używania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej). Meble o wartości przekraczającej 3.500 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i umarzane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.
4.3	Należności długoterminowe
	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.
4.4	Długoterminowe aktywa finansowe
	Są to w szczególności akcje i inne długoterminowe aktywa finansowe, nad którymi jednostka sprawuje kontrolę, o terminie wykupu dłuższym niż rok.

**Informacja dodatkowa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu
za rok obrotowy od 01.01.2024 do 31.12.2024**

4.5	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek
	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.
4.6	Zapasy
	Zapasy w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego 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.
4.7	Należności krótkoterminowe
	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.
4.8	Krótkoterminowe aktywa finansowe
	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.
4.9	Rozliczenia międzyokresowe (czynne)
	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.
4.10	Fundusz jednostki
	Odzwierciedla równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki i ich zmian.
4.11	Wynik finansowy netto
	Różnica między przychodami i kosztami jednostki. Saldo konta "Wynik finansowy" wyraża na koniec roku obrotowego stratę bądź zysk netto.
4.12	Odpisy z wyniku finansowego
	Urząd nie dokonuje odpisu z wyniku finansowego

**Informacja dodatkowa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu
za rok obrotowy od 01.01.2024 do 31.12.2024**

4.13	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek
	Równowartość mienia zlikwidowanych jednostek organizacyjnych Województwa Wielkopolskiego, co do którego nie podjęto decyzji o sposobie wykorzystania.
4.14	Fundusze placówek
	Nie występują
4.15	Państwowe fundusze celowe
	Nie występują
4.16	Zobowiązania długoterminowe
	Wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.
4.17	Zobowiązania krótkoterminowe
	Wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.
4.18	Rezerwy na zobowiązania
	Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania w szczególności będące skutkiem toczących się postępowań sądowych.
4.19	Rozliczenia międzyokresowe
	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.
4.20	Koszty - ewidencja i rozliczanie
	Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i według klasyfikacji budżetowej.
4.21	Przychody - ewidencja i rozliczanie
	Przychody ewidencjonuje się na kontach przychodów według klasyfikacji budżetowej.
5	Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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	przemieszczenie wewnętrzne	używane na postawie 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.	Wartości niematerialne i prawne	49 767 206,79	822 550,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	822 550,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 589 757,58
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	2 403 981 472,67	11 370 549,92	1 516 509,49	2 349 380,05	0,00	0,00	60 832 583,22	76 069 022,68	504 899,55	774 657,07	26 398 071,41	0,00	12 977 523,60	40 655 151,63	2 439 395 343,72
1.	Grunty	630 059 713,18	437 650,00	0,00	2 349 380,05	0,00	0,00	53 672 963,22	56 459 993,27	53 861,38	0,00	26 394 928,28	0,00	12 508 133,95	38 956 923,61	647 562 782,84
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	8 244 553,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 861,38	0,00	0,00	0,00	983,80	54 845,18	8 189 708,34
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	541 763 953,65	6 813 777,51	0,00	0,00	0,00	0,00	7 159 620,00	13 973 397,51	0,00	0,00	3 143,13	0,00	63 762,83	66 905,96	555 670 445,20
3.	Urządzenia techniczne, maszyny	127 600 592,40	4 017 155,41	1 127 140,38	0,00	0,00	0,00	0,00	5 144 295,79	451 038,17	575 332,88	0,00	0,00	30 627,00	1 056 998,05	131 687 890,14
4.	Środki transportu	971 313 837,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 999,82	374 999,82	970 938 837,37
5.	Inne środki trwałe	133 243 376,25	101 967,00	389 369,11	0,00	0,00	0,00	0,00	491 336,11	0,00	199 324,19	0,00	0,00	0,00	199 324,19	133 535 388,17
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	23 575 546,45	0,00	13 953 393,39	0,00	0,00	0,00	0,00	13 953 393,39	0,00	0,00	0,00	0,00	12 204 588,25	12 204 588,25	25 324 351,59
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	2 427 557 019,12	11 370 549,92	15 469 902,88	2 349 380,05	0,00	0,00	60 832 583,22	90 022 416,07	504 899,55	774 657,07	26 398 071,41	0,00	25 182 111,85	52 859 739,88	2 464 719 695,31

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Informacja dodatkowa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu za rok obrotowy od 01.01.2024 do 31.12.2024

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 (3+9+15)	WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku
			amortyzacji	umorzenia 100%	aktualizacja wartości	przemiesz- czenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8)	sprzedaż	likwidacja	przemiesz- czenie 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	36 799 412,61	11 277 739,54	0,00	0,00	0,00	0,00	11 277 739,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 077 152,15	2 512 605,43
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	787 145 392,24	111 093 778,96	1 516 509,49	0,00	0,00	3 817 585,22	116 427 873,67	451 038,17	771 184,22	3 143,13	0,00	347 436,58	1 572 802,10	902 000 463,81	1 537 394 879,91
1.	Grunty	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	647 562 782,84
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	8 189 708,34
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	81 903 833,80	13 703 968,30	0,00	0,00	0,00	3 817 585,22	17 521 553,52	0,00	0,00	3 143,13	0,00	45 559,58	48 702,71	99 376 684,61	456 293 760,59
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	56 340 922,98	15 070 150,53	1 127 140,38	0,00	0,00	0,00	16 197 290,91	451 038,17	575 032,32	0,00	0,00	30 627,00	1 056 697,49	71 481 516,40	60 206 373,74
4.	Środki transportu	578 368 833,80	60 828 995,30	0,00	0,00	0,00	0,00	60 828 995,30	0,00	0,00	0,00	0,00	271 250,00	271 250,00	638 926 579,10	332 012 258,27
5.	Inne środki trwałe	70 531 801,66	21 490 664,83	389 369,11	0,00	0,00	0,00	21 880 033,94	0,00	196 151,90	0,00	0,00	0,00	196 151,90	92 215 683,70	41 319 704,47
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	25 324 351,59
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	787 145 392,24	111 093 778,96	1 516 509,49	0,00	0,00	3 817 585,22	116 427 873,67	451 038,17	771 184,22	3 143,13	0,00	347 436,58	1 572 802,10	902 000 463,81	1 562 719 231,50

Informacja dodatkowa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu za rok obrotowy od 01.01.2024 do 31.12.2024

Nota 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa środków trwałych, dla których sporządzono operat szacunkowy - Stan na koniec roku	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych wg operatów szacunkowych	Uwagi
1.	Grunty	3 445 461,29	46 469 575,35	
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 456 497,03	32 743 535,35	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 366 303,83	6 137 390,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	Razem	7 811 765,12	52 606 965,35	

Nota 1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
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

Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość					
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.	Mostki gmina Sopot	0,00	7 286,91	0,00	7 286,91
3.	Żeleźnica	15 649,00	0,00	0,00	15 649,00
4.	Ziemia	262 526,00	0,00	262 526,00	0,00
5.	Wągrowiec	41 469,00	0,00	41 469,00	0,00
6.	Margonin, Młynary	40 348,00	0,00	0,00	40 348,00
7.	Czarnków	292 744,25	0,00	0,00	292 744,25
8.	Poznań, ul. Północna/Ks. Józefa	10 925 995,00	0,00	0,00	10 925 995,00
	Razem	11 645 519,97	7 286,91	303 995,00	11 348 811,88

Informacja dodatkowa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu za rok obrotowy od 01.01.2024 do 31.12.2024

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					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	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	1 600 000,00	250 000,00	0,00	1 850 000,00
-	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	8 300,04	0,00	8 300,04
-	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	1 108 002,53	3 037 185,30	1 174 852,66	2 970 335,17
-	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4+5)	2 708 002,53	3 295 485,34	1 174 852,66	4 828 635,21

Nota 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Udziały	159 921	171 476 500,00	40 000	20 000 000,00	0	0,00	199 921	191 476 500,00
2.	Akcje	7 283 400	56 707 800,00	0	0,00	0	0,00	7 283 400	56 707 800,00
3.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Informacja dodatkowa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu za rok obrotowy od 01.01.2024 do 31.12.2024

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)					
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:	81 677 197,37	10 904 224,71	1 354 898,03	170 440,73	91 056 083,32
a)	z tytułu należności finansowych JST - pożyczek zagrożonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług	489 202,37	36 868,97	0,00	51 641,28	474 430,06
c)	z tytułu pozostałych należności	81 187 995,00	10 867 355,74	1 354 898,03	118 799,45	90 581 653,26

Nota 1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja dodatkowa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu za rok obrotowy od 01.01.2024 do 31.12.2024

Nota 1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty								
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)
<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>	<u>6</u>	<u>7</u>	<u>8</u>	<u>9</u>	<u>10</u>
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	5 279 335,83	2 712 517,88	1 371 007,75	1 283 833,83	11 494 215,18	15 006 495,54	18 144 558,76	19 002 847,25
	Razem	5 279 335,83	2 712 517,88	1 371 007,75	1 283 833,83	11 494 215,18	15 006 495,54	18 144 558,76	19 002 847,25

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			
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
	Razem	0,00	0,00

Informacja dodatkowa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu za rok obrotowy od 01.01.2024 do 31.12.2024

Nota 1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Weksel	0,00	0,00	2 198 387,56	1 300 313,86
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
	Razem	0,00	0,00	2 198 387,56	1 300 313,86

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					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Uwagi
1.	Gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	90 400,00	0,00	90 400,00	
	Razem	0,00	90 400,00	0,00	90 400,00	

Informacja dodatkowa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu za rok obrotowy od 01.01.2024 do 31.12.2024

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		
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	23 953,02
a)	ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
b)	koszty zakupu usług i towarów opłacone z "góry"	0,00	23 953,02
c)	odsetki od kredytów, pożyczek, obligacji	0,00	0,00
d)	różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
e)	pozostałe	0,00	0,00
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	2 693 123,19	2 592 287,78
a)	z tytułu obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
b)	równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu przyszłych świadczeń	2 693 123,19	2 592 287,78
c)	pozostałe *	0,00	0,00

* Uszczegółowienie pozycji "pozostałe":

Informacja dodatkowa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu za rok obrotowy od 01.01.2024 do 31.12.2024

Nota 1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	34 680 959,17	35 467 902,91
2.	Otrzymane poręczenia	10 421,86	167 292,82
3.	Weksel	0,00	0,00
	Razem	34 691 381,03	35 635 195,73

Uwagi

Nota 1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
Lp.	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bieżącym
1.	Odprawy emerytalne	712 182,60	451 226,46
2.	Nagrody jubileuszowe	1 047 640,35	1 703 722,14
3.	Odprawy pośmiertne	0,00	7 828,80
4.	Ekwiwalenty za urlop	130 008,90	242 406,13
5.	Pozostałe	63 228,00	75 340,00
	Razem	1 953 059,85	2 480 523,53

Nota 1.16	Inne informacje		
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	-	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Informacja dodatkowa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu za rok obrotowy od 01.01.2024 do 31.12.2024

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

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			
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
	Razem	0,00	0,00	0,00

Nota 2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uszczegółowienie tytułów
1.	Przychody	0,00	0,00	
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
-		0,00	0,00	
-		0,00	0,00	
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	
-		0,00	0,00	
-		0,00	0,00	
2.	Koszty	0,00	0,00	
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
-		0,00	0,00	
-		0,00	0,00	
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	
-		0,00	0,00	
-		0,00	0,00	

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		
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Nie występują	0,00	0,00

Nota 2.5	Inne informacje		
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	w pozycji bilansowej B.II.4 "Pozostałe należności" ujęte są m.in. należności od podmiotów dotowanych z tytułu nierozliczonych dotacji	1 053 959 803,45	1 070 889 744,02
	Razem	1 053 959 803,45	1 070 889 744,02

Nota 3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	-	0,00	0,00
		0,00	0,00

Barbara Trzmielewska
(Główny księgowy)

Poznań, 18.03.2025

Marszałek Województwa
Marek Woźniak
(Kierownik jednostki)