

## 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

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

<b>1.1</b>	<b>Nazwa jednostki</b>
	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu

<b>1.2</b>	<b>Siedziba jednostki</b>
	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>
	Urząd jest aparatem pomocniczym Zarządu Województwa Wielkopolskiego i Marszałka Województwa Wielkopolskiego. Wykonuje zadania publiczne określone ustawami i samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową na podstawie corocznie uchwalonego budżetu.

<b>2.</b>	<b>Okres objęty sprawozdaniem</b>
	01.01.2025 - 31.12.2025

<b>3.</b>	<b>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
	Jednostka sporządza samodzielne sprawozdanie finansowe, które wchodzi w skład łącznego sprawozdania finansowego Województwa Wielkopolskiego

4.	<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
4.1	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>
	<p>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 umarzone 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.</p>
4.2	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>
	<p>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 umarzone 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 umarzone są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.</p>
4.3	<b>Należności długoterminowe</b>
	<p>Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości z zastrzeżeniem zapisu par. 10 ust.4 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na dzień bilansowy.</p>
4.4	<b>Długoterminowe aktywa trwałe</b>
	<p>Są to w szczególności akcje i inne długoterminowe aktywa finansowe, nad którymi jednostka sprawuje kontrolę, o terminie wykupu dłuższym niż rok.</p>
4.5	<b>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>

	<p>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.</p>
<b>4.6</b>	<b>Zapasy</b>
	<p>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.</p>
<b>4.7</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>
	<p>Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości z zastrzeżeniem zapisu par. 10 ust.4 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na dzień bilansowy. Wielkość odpisów ustala się na podstawie indywidualnej analizy należności poprzez ustalenie stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. W przypadku odpisów dotyczących należności, co do których nie jest znane prawdopodobieństwo zapłaty, przyjmuje się następujące zasady aktualizacji ustalonej w odniesieniu do okresu wymagalności należności (zalegania z płatnością) na dzień bilansowy:</p> <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>
<b>4.8</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>
	<p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia wg kursu:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna waluty oraz zapłaty należności lub zobowiązań;</li><li>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.</li></ul> <p>Walutę obcą wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień.</p>

<b>4.9</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe (czynne)</b>
	Wydatki poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym, a przypadające na przyszłe okresy stanowią stronę Wn konta „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”. Zgodnie z zasadą współmierności, dopuszcza się księgowanie bezpośrednio w koszty bieżącego okresu wydatków stanowiących koszty przyszłych okresów w przypadku gdy są to koszty ponoszone w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości.
<b>4.10</b>	<b>Fundusz jednostki</b>
	Odzwierciedla równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki i ich zmian.
<b>4.11</b>	<b>Wynik finansowy netto</b>
	Różnica między przychodami i kosztami jednostki. Saldo konta "Wynik finansowy" wyraża na koniec roku obrotowego stratę bądź zysk netto.
<b>4.12</b>	<b>Odpisy z wyniku finansowego</b>
	Urząd nie dokonuje odpisu z wyniku finansowego
<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 występują
<b>4.15</b>	<b>Państwowe fundusze celowe</b>
	Nie występują
<b>4.16</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>
	Wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.
<b>4.17</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>
	Wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.

<b>4.18</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>
	Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania w szczególności będące skutkiem toczących się postępowań sądowych.
<b>4.19</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych. Zgodnie z zasadą istotności dopuszcza się księgowanie bezpośrednio w przychody bieżącego okresu przychodów stanowiących przychody przyszłych okresów, o ile nie wywiera to istotnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.
<b>4.20</b>	<b>Koszty - ewidencja i rozliczanie</b>
	Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i według klasyfikacji budżetowej.
<b>4.21</b>	<b>Przychody - ewidencja i rozliczanie</b>
	Przychody ewidencjonuje się na kontach przychodów według klasyfikacji budżetowej.

<b>5</b>	<b>Inne informacje</b>

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

Nota 1. 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.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	50 589 757,58	3 024 567,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>3 024 567,54</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>53 614 325,12</b>
II.	<b>Środki trwałe (1+2+3+4+5)</b>	<b>2 439 395 343,72</b>	<b>216 330 793,06</b>	<b>1 463 707,21</b>	<b>4 316 915,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98 603 021,53</b>	<b>320 714 437,14</b>	<b>649 851,29</b>	<b>0,00</b>	<b>54 328 456,97</b>	<b>0,00</b>	<b>86 863 505,55</b>	<b>141 841 813,81</b>	<b>2 618 267 967,05</b>
1.	Grunty	647 562 782,84	16 601 357,25	0,00	4 316 915,34	0,00	0,00	76 984 054,17	<b>97 902 326,76</b>	197 311,06	0,00	40 230 741,99	0,00	32 459 036,37	<b>72 887 089,42</b>	<b>672 578 020,18</b>
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	8 189 708,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 824 697,40	<b>5 824 697,40</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>14 014 405,74</b>
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	555 670 445,20	81 699 872,39	0,00	0,00	0,00	0,00	21 472 967,36	<b>103 172 839,75</b>	52 071,00	0,00	13 951 714,98	0,00	54 267 325,78	<b>68 271 111,76</b>	<b>590 572 173,19</b>
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	131 687 890,14	2 395 824,52	1 434 980,54	0,00	0,00	0,00	146 000,00	<b>3 976 805,06</b>	8 858,99	0,00	146 000,00	0,00	6 125,40	<b>160 984,39</b>	<b>135 503 710,81</b>
4.	Środki transportu	970 938 837,37	115 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>115 600 000,00</b>	391 610,24	0,00	0,00	0,00	131 018,00	<b>522 628,24</b>	<b>1 086 016 209,13</b>
5.	Inne środki trwałe	133 535 388,17	33 738,90	28 726,67	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>62 465,57</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>133 597 853,74</b>
III.	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>25 324 351,59</b>	<b>0,00</b>	<b>230 932 509,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>756 688,13</b>	<b>231 689 198,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>239 156 964,48</b>	<b>239 156 964,48</b>	<b>17 856 585,16</b>
IV.	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
V.	<b>Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)</b>	<b>2 464 719 695,31</b>	<b>216 330 793,06</b>	<b>232 396 217,13</b>	<b>4 316 915,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99 359 709,66</b>	<b>552 403 635,19</b>	<b>649 851,29</b>	<b>0,00</b>	<b>54 328 456,97</b>	<b>0,00</b>	<b>326 020 470,03</b>	<b>380 998 778,29</b>	<b>2 636 124 552,21</b>

<b>Nota 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</b>																
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
			amortyzacja	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
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	48 077 152,15	2 599 100,23	0,00	0,00	0,00	0,00	2 599 100,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 676 252,38	<b>2 938 072,74</b>
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe (1+2+3+4+5)</b>	902 000 463,81	111 210 096,95	1 463 707,21	0,00	0,00	368 862,17	113 042 666,33	428 054,12	0,00	0,00	0,00	1 101 521,27	1 529 575,39	1 013 513 554,75	<b>1 604 754 412,30</b>
1.	Grunty	0,00	13 839,59	0,00	0,00	0,00	318 310,57	332 150,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332 150,16	<b>672 245 870,02</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>14 014 405,74</b>
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99 376 684,61	14 275 078,72	0,00	0,00	0,00	50 551,60	14 325 630,32	27 584,89	0,00	0,00	0,00	964 377,87	991 962,76	112 710 352,17	<b>477 861 821,02</b>
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	71 481 516,40	15 534 929,56	1 434 980,54	0,00	0,00	0,00	16 969 910,10	8 858,99	0,00	0,00	0,00	6 125,40	14 984,39	88 436 442,11	<b>47 067 268,70</b>
4.	Środki transportu	638 926 579,10	60 782 081,93	0,00	0,00	0,00	0,00	60 782 081,93	391 610,24	0,00	0,00	0,00	131 018,00	522 628,24	699 186 032,79	<b>386 830 176,34</b>
5.	Inne środki trwałe	92 215 683,70	20 604 167,15	28 726,67	0,00	0,00	0,00	20 632 893,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 848 577,52	<b>20 749 276,22</b>
<b>III.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	<b>17 856 585,16</b>
<b>IV.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)</b>	902 000 463,81	111 210 096,95	1 463 707,21	0,00	0,00	368 862,17	113 042 666,33	428 054,12	0,00	0,00	0,00	1 101 521,27	1 529 575,39	1 013 513 554,75	<b>1 622 610 997,46</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	2 522 371,05	11 814 924,00	
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 531 278,42	7 843 421,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 242 667,04	10 499 025,00	
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>4 765 038,09</b>	<b>22 313 949,00</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			66 788,72
2.	Mostki, gm. Sompolno	7 286,91		7 286,91	0,00
3.	Żeleźnica	15 649,00			15 649,00
4.	Margonin, Młynary	40 348,00		40 348,00	0,00
5.	Czarnków	292 744,25		292 744,25	0,00
6.	Poznań, ul. Północna/Ks. Józefa	10 925 995,00			10 925 995,00
7.	Poznań ul. Strzelecka	0,00	9 713 441,03		9 713 441,03
	<b>Razem</b>	<b>11 348 811,88</b>	<b>9 713 441,03</b>	<b>340 379,16</b>	<b>20 721 873,75</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	0,00	0,00	0,00	0,00
-	<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	1 850 000,00	50 000,00	0,00	1 900 000,00
-	<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	8 300,04	0,00	8 300,04	0,00
-	<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	2 970 335,17	530 325,36	1 053 751,85	2 446 908,68
-	<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	0,00	0,00	0,00	0,00
-	<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>4 828 635,21</b>	<b>580 325,36</b>	<b>1 062 051,89</b>	<b>4 346 908,68</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	199 921	191 476 500,00	35 000	20 000 000,00	21	1 221 000,00	234 900	210 255 500,00
2.	Akcje	7 283 400	56 707 800,00	1 425	1 425 000,00	0	0,00	7 284 825	58 132 800,00
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:	91 056 083,32	888 386,81	64 862 038,09	358 789,25	26 723 642,79
a)	z tytułu należności finansowych JST - pożyczek zagrożonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług	474 430,06	37 835,38	30 064,23	0,00	482 201,21
c)	z tytułu pozostałych należności	90 581 653,26	850 551,43	64 831 973,86	358 789,25	26 241 441,58

<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	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200 000,00</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	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	2 712 517,88	2 028 860,89	1 283 833,83	741 622,28	15 006 495,54	17 755 806,77	19 002 847,25	20 526 289,94
	<b>Razem</b>	<b>2 712 517,88</b>	<b>2 028 860,89</b>	<b>1 283 833,83</b>	<b>741 622,28</b>	<b>15 006 495,54</b>	<b>17 755 806,77</b>	<b>19 002 847,25</b>	<b>20 526 289,94</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>

Informacja dodatkowa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu za rok obrotowy od 01.01.2025 do 31.12.2025

<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	0,00	0,00	1 300 313,86	0,00
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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 300 313,86</b>	<b>0,00</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	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	90 400,00	0,00	0,00	90 400,00	
	<b>Razem</b>	<b>90 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90 400,00</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	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	23 953,02	24 911,19
a)	ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
b)	koszty zakupu usług i towarów opłacone z "góry"	23 953,02	24 911,19
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 kosztów, w tym:	2 592 287,78	2 686 933,61
a)	z tytułu obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
b)	równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu przyszłych świadczeń	2 592 287,78	2 686 933,61
c)	pozostałe *	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>2 616 240,80</b>	<b>2 711 844,80</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	35 467 902,91	33 577 082,96
2.	Otrzymane poręczenia	167 292,82	1 127 538,46
3.	Weksel	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>35 635 195,73</b>	<b>34 704 621,42</b>

<b>Nota 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bieżącym
1.	Odprawy emerytalne	451 226,46	701 980,80
2.	Nagrody jubileuszowe	1 703 722,14	1 889 185,01
3.	Odprawy pośmiertne	7 828,80	32 169,60
4.	Ekwiwalenty za urlop	242 406,13	210 040,97
5.	Pozostałe	75 340,00	111 235,00
	<b>Razem</b>	<b>2 480 523,53</b>	<b>2 944 611,38</b>

<b>Nota 1.16 Inne informacje</b>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		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 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	Uszczegółowienie tytułów
1.	Przychody	0,00	0,00	
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	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	

<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 występują	0,00	0,00

<b>Nota 2.5 Inne informacje</b>			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	W pozycji bilansowej "Pozostałe należności" B.II.4 ujęte są m.in. Należności od podmiotów dotowanych z tytułu nierozliczonych dotacji	1 070 889 744,02	1 516 018 693,86
2.	W pozycji bilansowej "Pozostałe należności" B.II.4 ujęte są m.in. należności od podmiotów leczniczych z tytułu nierozliczonych staży podyplomowych lekarzy i lekarzy dentyistów wypłaconych do 2020r.	2 567,88	2 567,88
	<b>Razem</b>	<b>1 070 892 311,90</b>	<b>1 516 021 261,74</b>

<b>Nota 3 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>			
1.	W pozycji rachunku zysków i strat B.X "Pozostałe obciążenia" ujęto koszt staży podyplomowych lekarzy i lekarzy dentyistów, który wynika ze zmiany przepisów ustawy z dnia 5 grudnia 1996 r. o zawodach lekarza i lekarza dentyisty (Dz. U. z 2020 r., poz. 514 ze zm.). Od 2021 roku staże są zadaniem Marszałka Województwa Wielkopolskiego z zakresu administracji rządowej.	65 565 255,63	86 104 627,71
2.	W pozycji rachunku zysków i strat E.II "Pozostałe koszty operacyjne" ujęte jest m.in. umorzenie dec. MWW nr 1/DZ-IV-A/2024 (R.75704.0970 DZ) - należności budżetowej publicznoprawnej zg. z decyzją MWW nr 2/DZ-IV-A/2024 Z 28.08.2024 dot. raty kredytu zaciągniętego przez WSZZOZ W WOLICY zg. z umową kredytu nieodnawialnego	89 348,40	0,00
	<b>Razem</b>	<b>65 654 604,03</b>	<b>86 104 627,71</b>

Barbara Trzmielewska  
.....  
(Główny księgowy)

2026-03-19  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Marszałek Województwa  
Marek Woźniak  
.....  
(Kierownik jednostki)