

Informacja dodatkowa Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

Spis treści

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

numer noty	
1.1	Nazwa jednostki
1.2	Siedziba jednostki
1.3	Adres jednostki
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów
5.	Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

numer noty	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
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 Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1	Nazwa jednostki
	Województwo Wielkopolskie

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
	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.

2.	Okres objęty sprawozdaniem
	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostek budżetowych Województwa Wielkopolskiego - wykaz jednostek zawarto w pozycji I.5. Inne informacje

Informacja dodatkowa Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4.1	Wartości niematerialne i prawne
	<p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według:</p> <p>* cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe,</p> <p>* otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, pomniejszone o odpisy umorzeniowe.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości:</p> <p>a) nieprzekraczającej 1.000 zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji,</p> <p>b) przekraczającej 1.000 zł ale nieprzekraczającej 3.500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do używania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej),</p> <p>c) przekraczającej 3.500 zł ale nieprzekraczającej 10.000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzone w miesiącu przyjęcia do używania,</p> <p>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%.</p> <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>
4.2	Rzeczowe aktywa trwałe
	<p>1. Środki trwałe wycenia się:</p> <p>* w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia,</p> <p>* otrzymane nieodpłatnie/ w trwałą zarząd na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji lub w protokole przekazania,</p> <p>* 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.</p> <p>Środki trwałe o wartości:</p> <p>a) nieprzekraczającej 1.000 zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji,</p> <p>b) przekraczającej 1.000 zł, ale nieprzekraczającej 3.500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do używania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej),</p> <p>c) przekraczającej 3.500 zł, ale nieprzekraczającej 10.000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzone w miesiącu przyjęcia do używania,</p> <p>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. 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>
4.3	Należności długoterminowe
	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.
4.4	Długoterminowe aktywa trwałe
	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.
4.5	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek
	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.
4.6	Zapasy
	W jednostkach budżetowych materiały zakupowane są na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydawane bezpośrednio do zużycia. Są odnoszone na bieżąco w koszty. W jednostkach, w których prowadzona działalność wymusza posiadanie magazynu (Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu, Zamek Wielkopolski w Rokosowie, Wielkopolskie Biuro Planowania Przestrzennego w Poznaniu, w jednostkach edukacyjnych) wycena następuje w cenach zakupu.

Informacja dodatkowa Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

4.7	Należności krótkoterminowe
	<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> <p>a) powyżej 1 roku - odpis aktualizujący w wysokości 50% należności;</p> <p>b) powyżej 2 lat - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności;</p> <p>Należności spłacone po dniu bilansowym, a przed ustaleniem odpisów aktualizacyjnych, nie podlegają aktualizacji wyceny.</p>
4.8	Krótkoterminowe aktywa finansowe
	<p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia wg kursu:</p> <p>1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna waluty oraz zapłaty należności lub zobowiązań;</p> <p>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.</p> <p>Walutę obcą wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień.</p>
4.9	Rozliczenia międzyokresowe (czynne)
	<p>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.</p>
4.10	Fundusz jednostki
	<p>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.</p>
4.11	Wynik finansowy netto
	<p>Wynik finansowy wynika z ewidencji konta 860 "Wynik finansowy". Rachunek zysków i strat ustalany jest w wariantcie porównawczym .</p>
4.12	Odpisy z wyniku finansowego
	<p>nie dotyczy</p>
4.13	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek
	<p>Równowartość mienia zlikwidowanych jednostek organizacyjnych Województwa Wielkopolskiego, co do którego nie podjęto decyzji o sposobie wykorzystania.</p>
4.14	Fundusze placówek
	<p>nie dotyczy</p>
4.15	Państwowe fundusze celowe
	<p>nie dotyczy</p>
4.16	Zobowiązania długoterminowe
	<p>Zobowiązania długoterminowe obejmują te zobowiązania, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego.</p>
4.17	Zobowiązania krótkoterminowe
	<p>Zobowiązania krótkoterminowe to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż rok. Na dzień bilansowy zobowiązania wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty.</p>
4.18	Rezerwy na zobowiązania
	<p>Rezerwy tworzy się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na przyszłe zobowiązania, w szczególności będące skutkiem toczących się postępowań sądowych.</p>
4.19	Rozliczenia międzyokresowe
	<p>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.</p>
4.20	Koszty - ewidencja i rozliczenie
	<p>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".</p>
4.21	Przychody - ewidencja i rozliczenie
	<p>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".</p>

Informacja dodatkowa Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

5	Inne informacje
	<p>WYKAZ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH OBJĘTYCH SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO:</p> <ol style="list-style-type: none">1. URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO W POZNANIU2. REGIONALNY OŚRODEK POLITYKI SPOŁECZNEJ W POZNANIU3. WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY W POZNANIU4. WIELKOPOLSKI ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH W POZNANIU5. WIELKOPOLSKIE BIURO PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO W POZNANIU6. WIELKOPOLSKI ZARZĄD GEODEZJI, KARTOGRAFII I ADMINISTROWANIA MIENIEM W POZNANIU7. ZESPÓŁ PARKÓW KRAJOBRAZOWYCH WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO8. ZAMEK WIELKOPOLSKI W ROKOSOWIE9. REGIONALNE CENTRUM PROFILAKTYKI UZALEŻNIEŃ DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W ROGOŹNIE10. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO NR 1 W POZNANIU11. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO NR 2 W POZNANIU12. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W GNIEŹNIE13. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W RAWICZU14. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W KONINIE15. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W ŻŁOTOWIE16. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W OSTROWIE WLKP.17. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO WE WRZEŚNI18. CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W LESZNIE19. CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W KONINIE20. CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W PILE21. OŚRODEK DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W POZNANIU22. OŚRODEK DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W KALISZU23. PUBLICZNA BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA W POZNANIU24. PUBLICZNA BIBLIOTEKA PEDAGOGICZNA IM.A.PARCZEWSKIEGO W KALISZU25. WIELKOPOLSKI SAMORZĄDOWY ZESPÓŁ PLACÓWEK TERAPEUTYCZNO-WYCHOWAWCZYCH W CEREKWICY NOWEJ26. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM EDUKACJI I TERAPII W STAREJ ŁUBIANIE27. CENTRUM WSPARCIA RZEMIOSŁA, KSZTAŁCENIA DUALNEGO I ZAWODOWEGO W KALISZU28. CENTRUM WSPARCIA RZEMIOSŁA, KSZTAŁCENIA DUALNEGO I ZAWODOWEGO W POZNANIU29. CENTRUM WSPARCIA RZEMIOSŁA, KSZTAŁCENIA DUALNEGO I ZAWODOWEGO W KONINIE30. CENTRUM WSPARCIA RZEMIOSŁA, KSZTAŁCENIA DUALNEGO I ZAWODOWEGO W LESZNIE31. CENTRUM WSPARCIA RZEMIOSŁA, KSZTAŁCENIA DUALNEGO I ZAWODOWEGO W PILE32. SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY DLA DZIECI NIESŁYSZĄCYCH IM.JÓZEFA SIKORSKIEGO W POZNANIU33. WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM ROZWOJU WSI W SIELINKU

Informacja dodatkowa Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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.	Wartości niematerialne i prawne	47 552 785,03	11 790 497,99	4 442 456,95	0,00	0,00	0,00	0,00	16 232 954,94	0,00	81 067,95	0,00	0,00	0,00	81 067,95	63 704 672,02
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	6 593 850 410,57	645 958 716,83	6 167 972,32	23 828 264,22	0,00	0,00	125 818 578,48	801 773 531,85	937 131,70	8 008 399,07	23 828 264,22	0,00	10 195 549,65	42 969 344,64	7 352 654 597,78
1.	Grunty	1 360 572 831,36	3 868 324,10	0,00	23 227 943,09	0,00	0,00	82 041 225,27	109 137 492,46	105 062,93	0,00	23 227 943,09	0,00	1 109 920,66	24 442 926,68	1 445 267 397,14
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	8 249 603,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 049,61	5 049,61	8 244 553,52
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 889 707 008,51	620 314 999,15	0,00	68 646,25	0,00	0,00	42 182 196,65	662 565 842,05	673 120,25	2 976 064,77	68 646,25	0,00	2 855 458,43	6 573 289,70	4 545 699 560,86
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	174 408 602,69	15 258 495,92	1 935 254,19	531 674,88	0,00	0,00	1 139 592,06	18 865 017,05	32 064,92	2 662 837,45	531 674,88	0,00	1 240 323,25	4 466 900,50	188 806 719,24
4.	Środki transportu	992 326 983,68	6 001 494,51	412 908,00	0,00	0,00	0,00	6 414 402,51	126 883,60	78 964,50	0,00	0,00	0,00	4 958 643,51	5 164 491,61	993 576 894,58
5.	Inne środki trwałe	176 834 984,33	515 403,15	3 819 810,13	0,00	0,00	0,00	455 564,50	4 790 777,78	0,00	2 290 532,35	0,00	0,00	31 203,80	2 321 736,15	179 304 025,96
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	484 536 133,07	384 265 591,38	64 223 877,37	0,00	0,00	0,00	0,00	448 489 468,75	0,00	0,00	0,00	0,00	658 531 133,21	658 531 133,21	274 494 468,61
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	16 045 975,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 492 635,28	31 492 635,28	0,00	0,00	0,00	0,00	45 196 219,09	45 196 219,09	2 342 391,95
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	7 094 432 519,40	1 030 224 308,21	70 391 849,69	23 828 264,22	0,00	0,00	157 311 213,76	1 281 755 635,88	937 131,70	8 008 399,07	23 828 264,22	0,00	713 922 901,95	746 696 696,94	7 629 491 458,34

Informacja dodatkowa Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

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
			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
I.	Wartości niematerialne i prawne	32 975 592,12	13 003 887,21	87 456,95	0,00	0,00	0,00	13 091 344,16	0,00	81 067,95	0,00	0,00	0,00	81 067,95	45 985 868,33	17 718 803,69
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	2 101 650 075,53	270 634 621,55	5 555 499,20	0,00	551 368,03	22 412 627,70	299 154 116,48	738 325,07	7 858 931,77	551 368,03	0,00	2 039 839,16	11 188 464,03	2 389 615 727,98	4 963 038 869,80
1.	Grunty	6 430,59	7 883,01	0,00	0,00	0,00	0,00	7 883,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 313,60	1 445 253 083,54
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	8 244 553,52
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 387 274 779,12	166 967 603,38	0,00	0,00	19 693,15	21 173 597,99	188 160 894,52	590 298,34	2 863 416,00	19 693,15	0,00	1 074 514,04	4 547 921,53	1 570 887 752,11	2 974 811 808,75
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	92 310 754,31	16 603 714,51	1 558 883,44	0,00	531 674,88	783 465,21	19 477 738,04	21 143,13	2 626 018,92	531 674,88	0,00	876 270,45	4 055 107,38	107 733 384,97	81 073 334,27
4.	Środki transportu	529 964 952,65	65 430 436,46	3 845,00	0,00	0,00	0,00	65 434 281,46	126 883,60	78 964,50	0,00	0,00	57 850,87	263 698,97	595 135 535,14	398 441 359,44
5.	Inne środki trwałe	92 093 158,86	21 624 984,19	3 992 770,76	0,00	0,00	455 564,50	26 073 319,45	0,00	2 290 532,35	0,00	0,00	31 203,80	2 321 736,15	115 844 742,16	63 459 283,80
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	274 494 468,61
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 342 391,95
V.	Rzeczowe aktywa trwałe, razem	2 101 650 075,53	270 634 621,55	5 555 499,20	0,00	551 368,03	22 412 627,70	299 154 116,48	738 325,07	7 858 931,77	551 368,03	0,00	2 039 839,16	11 188 464,03	2 389 615 727,98	5 239 875 730,36

Informacja dodatkowa Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

Nota 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa - Stan na koniec roku	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1.	Grunty	4 417 479,23	35 109 744,00	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	1 895 955,34	11 703 498,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65 062 211,62	51 764 604,00	
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	69 479 690,85	86 874 348,00	

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 wieczysto *					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Poznań ul.Borówki 10	66 788,72	0,00	0,00	66 788,72
2.	Wągrowiec	14 165,00	0,00	14 165,00	0,00
3.	Żeleźnica	15 649,00	0,00	0,00	15 649,00
4.	Ziemin	262 526,00	0,00	0,00	262 526,00
5.	Wągrowiec	41 469,00	0,00	0,00	41 469,00
6.	Margonin, Młynary	40 348,00	0,00	0,00	40 348,00
7.	Czarnków	0,00	292 744,25	0,00	292 744,25
8.	Poznań ul.Północna/ Ks.Józefa	0,00	10 925 995,00	0,00	10 925 995,00
	Razem	440 945,72	11 218 739,25	14 165,00	11 645 519,97

* Według Informacji o stanie mienia Województwa Wielkopolskiego za 2023 rok str. 46-47

Informacja dodatkowa Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

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		Zmniejszenia		Stan na koniec roku			
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość		
1.	Grunty		7 450 721,00		0,00		0,00		7 450 721,00
-	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>		0,00		0,00		0,00		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		12 715 674,39		400 000,00		0,00		13 115 674,39
-	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>		0,00		0,00		0,00		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		754 242,94		175 482,30		154 307,43		775 417,81
-	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>		0,00		0,00		0,00		0,00
4.	Środki transportu		3 385 032,90		108 018,36		228 883,54		3 264 167,72
-	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>		0,00		0,00		0,00		0,00
5.	Inne środki trwałe		830 265,59		22 183,05		4 969,70		847 478,94
-	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>		0,00		0,00		0,00		0,00
	Razem (1+2+3+4+5)		25 135 936,82		705 683,71		388 160,67		25 453 459,86

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	158 892	166 881 500,00	1 029	4 595 000,00	0	0,00	159 921	171 476 500,00
2.	Akcje	7 283 336	56 643 800,00	64	64 000,00	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 Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

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, z tego:	315 573 875,94	28 978 421,66	1 785 988,48	17 197 060,31	325 569 248,81
a)	z tytułu należności finansowych JST - pożyczek zagrożonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług	518 339,04	29 616,07	137,51	43 607,51	504 210,09
c)	z tytułu pozostałych należności	315 055 536,90	28 948 805,59	1 785 850,97	17 153 452,80	325 065 038,72

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	2 211 916,24	123 634,40	0,00	0,00	2 335 550,64
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 211 916,24	123 634,40	0,00	0,00	2 335 550,64

Informacja dodatkowa Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki	1 994 100,36	1 223 652,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 100,36	1 223 652,48
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	92 000 000,00	88 500 000,00	63 500 000,00	50 000 000,00	105 000 000,00	80 000 000,00	260 500 000,00	218 500 000,00
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	7 855 691,68	7 928 497,89	4 216 078,90	2 874 574,93	9 707 831,80	11 610 986,30	21 779 602,38	22 414 059,12
	Razem	101 849 792,04	97 652 150,37	67 716 078,90	52 874 574,93	114 707 831,80	91 610 986,30	284 273 702,74	242 137 711,60

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 Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

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	2 764 548,24	1 994 100,36	3 180 020,00	2 198 387,56
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	2 764 548,24	1 994 100,36	3 180 020,00	2 198 387,56

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 *	68 047 386,00	79 476 124,85	38 340 679,50	109 182 831,35	
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	
	Razem	68 047 386,00	79 476 124,85	38 340 679,50	109 182 831,35	

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

Informacja dodatkowa Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

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, z tego:	2 543 321,94	1 683 071,05
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	2 543 321,94	1 683 071,05
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, z tego:	12 720 799,69	14 729 538,81
a)	z tytułu obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	4 659 497,65	3 120 622,22
b)	równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu przyszłych świadczeń	2 652 495,04	4 904 154,59
c)	pozostałe (subwencja oświatowa)	5 408 807,00	6 704 762,00

Informacja dodatkowa Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

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	103 714 234,47	81 022 788,00
2.	Otrzymane poręczenia	252 915,49	60 088,81
3.	Weksel	0,00	0,00
	Razem	103 967 149,96	81 082 876,81

Nota 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bieżącym
1.	Odprawy emerytalne	1 833 393,78	2 456 497,35
2.	Nagrody jubileuszowe	3 388 265,22	3 480 027,14
3.	Odprawy pośmiertne	52 483,46	37 166,38
4.	Ekwiwalenty za urlop	505 492,18	519 684,11
5.	Pozostałe	105 568,98	155 282,43
	Razem	5 885 203,62	6 648 657,41

Nota 1.16 Inne informacje			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Nie dotyczy		

Informacja dodatkowa Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

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 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
	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	Uwagi
1.	Przychody	37 753,45	512 228,46	
	a) o nadzwyczajnej wartości:	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie:	37 753,45	512 228,46	
	- otrzymane odszkodowanie za uszkodzenie mienia jednostek organizacyjnych Województwa Wielkopolskiego	37 753,45	6 611,25	
	- zobowiązania uregulowane przez inną JST (M.Konin)	0,00	19 009,74	
	- zobowiązania przedawnione	0,00	484 500,00	
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych zbiorów bibliotecznych od osób fizycznych	0,00	2 107,47	
2.	Koszty	68 720,71	0,00	
	a) o nadzwyczajnej wartości:	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie:	68 720,71	0,00	
	koszty związane z zawartą ugodą sądową oraz naprawą uszkodzonego mienia jednostek organizacyjnych Województwa Wielkopolskiego	68 720,71	0,00	

Informacja dodatkowa Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

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 dotyczy	0,00	0,00

Nota 2.5 Inne informacje			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku/ w roku poprzednim	Stan na koniec roku/ w roku bieżącym
1.	W pozycji bilansowej Aktywa B.II.4. Pozostałe należności ujęte są m.in. należności od podmiotów dotowanych z tytułu nierozliczonych dotacji	1 049 965 313,75	1 165 956 900,41

Informacja dodatkowa Województwa Wielkopolskiego za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023

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

21.03.2024
(dzień, miesiąc, rok)

ZARZĄD WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Jacek Bogusławski
Członek Zarządu

Paulina Stochniałek
Członek Zarządu

Krzysztof Grabowski
Wicemarszałek

Wojciech Jankowiak
Wicemarszałek

Marek Woźniak
Marszałek