

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 nazwa jednostki

Województwo Lubuskie

1.2 siedziba jednostki

Zielona Góra

1.3 adres jednostki

Ul. Podgórna 7, 65-057 Zielona Góra

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jest określony w ustawie o samorządzie województwa.

2. Okres objęty sprawozdaniem 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.

3. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne z 19 jednostek budżetowych i 1 zakładu budżetowego.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości w poszczególnych jednostkach budżetowych i zakładzie budżetowym.

W roku 2018 stosowano zasady wynikające ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 z późn. zm) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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. z 2017 poz. 1911).

5. Inne informacje

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

Tabela 1.

Stan i zmiany środków trwałych w ciągu roku sprawozdawczego według grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Środki trwałe	4.841.474.488,86		184.793.512,09	842.637,64	18.310.634,10	18.870,31	31.956.307,70	718.307,80	2.522.642,93	5.010.205.143,95
1.1.	Grunty	349.230.816,45			36,80	17.245.354,19		15.173,45	36,80	1.869.206,80	364.591.790,39
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	10.795.577,50									10.795.577,50
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.204.479.192,07		175.564.842,92	74.259,66	170.597,09		28.065.123,19		37.115,00	4.352.186.653,55
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	69.516.644,29		992.723,69	46.031,48	625.632,82	18.870,31	1.094.036,23	46.820,55	516.776,14	69.504.529,05
1.4.	Środki transportu	211.507.223,09		8.047.634,01	722.309,70	162.050,00		1.654.534,85	671.450,45	50.000,00	218.063.231,50
1.5.	Inne środki trwałe	5.307.465,08		188.311,47		107.000,00		80.995,63		49.544,99	5.472.235,93
1.6.	Pozostałe środki trwałe (013)	1.433.147,88						1.046.444,35			386.703,53

Tabela 2.

Stan i zmiany wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	11.631.183,05	0,00	738.546,30	0,00	0,12	0,00	272.895,64	0,00	3.075.338,25	9.021.495,58
SUMA		11.631.183,05	0,00	738.546,30	0,00	0,12	0,00	272.895,64	0,00	3.075.338,25	9.021.495,58

Tabela 3.

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	3.593.857.767,12	0,00	201.353.529,99	1.019.344,02	218.812,13	18.870,31	15.238.877,74	607.909,38	626.991,43	3.779.956.804,40
1.1.	Umorzenie gruntów	2.236,68	0,00	305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.541,68

1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	3.457.341.556,43	0,00	183.133.160,27	54.063,01	0,00	0,00	11.582.485,16	0,00	21.062,28	3.628.925.232,27
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	48.173.281,30	0,00	2.699.938,86	310.133,93	34.196,60	18.870,31	1.083.919,85	46.820,55	506.084,16	49.561.855,82
1.4.	Umorzenie środków transportu	83.040.003,91	0,00	15.030.021,10	655.147,08	184.615,53	0,00	1.505.173,23	561.088,83	50.000,00	96.793.525,56
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	3.934.423,20	0,00	490.104,76	0,00	0,00	0,00	87.737,43	0,00	49.844,99	4.286.945,54
1.6.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1.433.147,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.046.444,35	0,00	0,00	386.703,53
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	10.678.288,23	0,00	619.316,63	0,00	2.460,12	0,00	272.895,64	0,00	3.030.238,25	7.996.931,09
SUMA		3.604.536.055,35	0,00	201.972.846,62	1.019.344,02	221.272,25	18.870,31	15.511.773,38	607.909,38	3.657.229,68	3.787.953.735,49

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – jednostki nie dysponują takimi informacjami.

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – 0,00 zł.

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - 10 795 577,50 zł.

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 - 5 122 164,31 zł, w tym z tytułu umów leasingu 0,00 zł.

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - ilość – 203 341 szt., wartość – 123 624 500,00 zł, w tym:

1) akcje – 23 750 szt. – wartość: 6 979 000,00 zł,

2) udziały – 179 591 szt. – wartość: 116 645 500,00 zł.

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).

Tabela 4.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności	
Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności
Stan na początek roku obrotowego	40 171 792,23
Zwiększenia	2 355 514,83
Wykorzystanie	3 814,14
Rozwiązanie	993 246,14
Stan na koniec roku obrotowego	41 530 246,78

Województwo Lubuskie nie posiada pożyczek zagrożonych.

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie utworzono rezerw.

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty – 188 797 227,52 zł, w tym:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat - 76 401 451,00 zł,
- b) powyżej 3 do 5 lat - 46 746 905,52 zł,
- c) powyżej 5 lat - 65 648 571,00 zł.

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 - nie dotyczy.

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy.

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 - 12 100 000,15 zł, w tym poręczenia - 12 100 000,15 zł.

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 – 32 825,06 zł, w tym:

a) rozliczenia międzyokresowe czynne - 30 514,24 zł, w tym:

- prenumeraty – 656,01 zł,
- przedłużenie licencji – 4 222,88 zł,
- podpis elektroniczny – 121,14 zł,
- ubezpieczenia – 19 541,60 zł,
- zaliczka na wynagrodzenie biegłego sądowego – 182,28 zł,
- składki ZUS – 1 544,01 zł,
- koszty w postępowaniu sądowym – 3 000,00 zł,
- aktualizacja oprogramowania – 1 246,32 zł,

b) rozliczenia międzyokresowe bierne - 2 310,82 zł., w tym:

- energia, koszty administrowania (koszty 2018r.) – 1 937,92 zł,
- usługi pozostałe – 372,90 zł.

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - 45 368 577,84 zł.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - 3 425 226,07 zł.

1.16. Inne informacje – brak.

2. Kolejna część dodatkowych not i objaśnień odnosi się do rachunku zysków i strat.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – 0,00 zł.

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 - 125 374 012,69 zł, w tym: odsetki – 0,00 zł, różnice kursowe – 0,00 zł.

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - kary umowne dla Przewozów Regionalnych – 1 096 450,00 zł.

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych – nie dotyczy.



2.5. Inne informacje – brak.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – brak.

SKARBNIK WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO

Józefa Chalecka

(Pieczęć i podpis)

Skarbnik

WICEMARSZAŁEK

WICEMARSZAŁEK

WICEMARSZAŁEK

WICEMARSZAŁEK

WICEMARSZAŁEK

WICEMARSZAŁEK

WICEMARSZAŁEK

WICEMARSZAŁEK

WICEMARSZAŁEK

WICEMARSZAŁEK

WICEMARSZAŁEK

WICEMARSZAŁEK

WICEMARSZAŁEK

WICEMARSZAŁEK

WICEMARSZAŁEK

WICEMARSZAŁEK

WICEMARSZAŁEK

Marcin Jabłoński

Zarząd Województwa Lubuskiego

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Elżbieta Anna Polak