


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE pl. Teatralny 2 87-100 Toruń	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Województwo kujawsko-pomorskie sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego A9FF6E1299C32D7B 
Numer identyfikacyjny REGON 092350613		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	77 339 694,25	72 624 780,66	I Zobowiązania	277 854 915,96	276 338 434,62
I.1 Środki pieniężne	77 339 694,25	72 624 780,66	I.1 Zobowiązania finansowe	271 972 613,60	271 195 003,83
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	57 833 978,27	45 043 825,97	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	34 480 951,77	36 480 951,77
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	19 505 715,98	27 580 954,69	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	237 491 661,83	234 714 052,06
II Należności i rozliczenia	18 062 031,59	15 312 613,52	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 666 564,98	4 828 853,63
II.1 Należności finansowe	3 000 000,00	3 000 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	215 737,38	314 577,16
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 000 000,00	3 000 000,00	II Aktywa netto budżetu	-198 645 626,78	-213 530 163,89
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 693 660,17	-23 009 775,69
II.2 Należności od budżetów	3 311 551,48	3 009 245,63	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	21 149 376,28	4 571 179,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	11 750 480,11	9 303 367,89	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-19 455 716,11	-27 580 954,69
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-2 000 000,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	19 455 716,11	27 580 954,69
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-217 795 003,06	-218 101 342,89
			III Rozliczenia międzyokresowe	16 192 436,66	25 129 123,45

Paweł Jerzy Adamczyk
skarbnik

2019-03-26
rok, miesiąc, dzień

Aneta Jędrzejewska
Piotr Franciszek Calbecki
Zbigniew Wiktor Ostrowski
Dariusz Kurzawa
Sławomir Andrzej Kopyść
zarząd

BeSTia

A9FF6E1299C32D7B

Strona 1 z 3

Suma aktywów	95 401 725,84	87 937 394,18	Suma pasywów	95 401 725,84	87 937 394,18

Paweł Jerzy Adamczyk
skarbnik

2019-03-26
rok, miesiąc, dzień

Aneta Jędrzejewska
Piotr Franciszek Całbecki
Zbigniew Wiktor Ostrowski
Dariusz Kurzawa
Sławomir Andrzej Kopyść
zarząd

BeSTia

A9FF6E1299C32D7B

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

Informacja uzupełniająca:

Udzielone gwarancje i poręczenia

Zgodnie z RB-Z wartość nominalna niewymagalnych (potencjalnych) zobowiązań na dzień 31.12.2018 r. wynosi 627.907.596,71zł w tym: Woj. Szpital Specj. Włocławek - 21.780.000zł; Pałac Lubostroń - 200.000zł, KPIM spółka z o.o. w Toruniu - 605.927.596,71zł.

Łączny limit księgowany na podstawie Uchwał Zarządu WKP wynosi 747.250.000z, w tym: Woj. Szpital Specj. Włocławek - 22.000.000zł; Pałac Lubostroń - 200.000zł; KPIM spółka z o.o. w Toruniu - 725.050.000zł.

Paweł Jerzy Adamczyk

skarbnik

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

Aneta Jędrzejewska
Piotr Franciszek Całbecki
Zbigniew Wiktor Ostrowski
Dariusz Kurzawa
Sławomir Andrzej Kopyść

zarząd

BeSTia

A9FF6E1299C32D7B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE pl. Teatralny 2 87-100 Toruń	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 3B9F0538408866D7 
Numer identyfikacyjny REGON 092350613	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 325 072 451,48	1 328 121 120,81	A Fundusz	1 388 544 485,32	1 420 439 393,45
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 336 626,03	427 388,67	A.I Fundusz jednostki	1 099 297 083,89	1 136 229 728,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 020 871 200,44	1 078 191 441,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	289 247 401,43	284 209 665,15
A.II.1 Środki trwałe	955 657 453,03	936 641 558,51	A.II.1 Zysk netto (+)	483 174 097,42	465 657 224,02
A.II.1.1 Grunty	119 416 280,87	122 592 277,30	A.II.2 Strata netto (-)	-193 926 695,99	-181 447 558,87
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	11 470 406,97	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	656 024 055,26	649 544 858,94	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	11 353 265,12	6 147 984,75	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	166 764 728,65	156 740 358,85	C Państwowe fundusze celowe	28 003 594,39	35 094 989,55
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 099 123,13	1 616 078,67	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	68 885 949,25	70 159 403,77
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	65 213 747,41	141 549 882,55	D.I Zobowiązania długoterminowe	149 930,30	950 000,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	57 919 210,12	61 079 847,25
A.III Należności długoterminowe	10 773 224,03	8 429 330,43	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 083 164,83	10 617 628,67
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	292 091 400,98	241 072 960,65	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 577 019,32	2 563 894,40
A.IV.1 Akcje i udziały	292 091 400,98	241 072 960,65	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 317 275,15	4 448 630,47

Paweł Jerzy Adamczyk
(główny księgowy)

2019-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

BeSTia

3B9F0538408866D7

Stawomir Andrzej Kopyść
Dariusz Kurzawa
Aneta Jędrzejewska
Zbigniew Wiktor Ostrowski
Piotr Franciszek Całbecki
(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	7 435 008,69	7 563 644,23
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	19 672 485,88	20 361 694,68
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 199 064,82	2 364 071,96
B Aktywa obrotowe	160 361 577,48	197 572 665,96	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	11 746 420,31	9 186 160,09
B.I Zapasy	3 618 647,40	1 657 468,50	D.II.8 Fundusze specjalne	3 888 771,12	3 974 122,75
B.I.1 Materiały	3 618 647,40	1 657 468,50	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 888 771,12	3 974 122,75
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	10 816 808,83	8 129 556,52
B.II Należności krótkoterminowe	138 655 561,79	181 413 466,49			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	14 823,93	24 479,00			
B.II.2 Należności od budżetów	221 177,81	323 551,23			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	872,31	3 419,27			
B.II.4 Pozostałe należności	138 418 687,74	181 062 016,99			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 699 810,39	14 384 630,98			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 506 068,02	14 316 330,37			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	2 193 742,37	68 300,61			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Paweł Jerzy Adamczyk
(główny księgowy)

2019-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

Stawomir Andrzej Kopyść
Dariusz Kurzawa
Aneta Jędrzejewska
Zbigniew Wiktor Ostrowski
Piotr Franciszek Całbecki
(kierownik jednostki)

BeSTia

3B9F0538408866D7

Strona 2 z 4

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	387 557,90	117 099,99			
Suma aktywów	1 485 434 028,96	1 525 693 786,77	Suma pasywów	1 485 434 028,96	1 525 693 786,77

Paweł Jerzy Adamczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

3B9F0538408866D7

Sławomir Andrzej Kopyść
Dariusz Kurzawa
Aneta Jędrzejewska
Zbigniew Wiktor Ostrowski
Piotr Franciszek Całbecki
(kierownik jednostki)

Paweł Jerzy Adamczyk
(główny księgowy)


BeSTia

2019-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

3B9F0538408866D7

Sławomir Andrzej Kopyść
Dariusz Kurzawa
Aneta Jędrzejewska
Zbigniew Wiktor Ostrowski
Piotr Franciszek Całbecki
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE pl. Teatralny 2 87-100 Toruń	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092350613		Wysłać bez pisma przewodniego 33FD9759039AECD9 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	684 430 766,29	791 864 611,38	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 931 673,33	1 769 609,32	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	682 499 092,96	790 095 002,06	
B. Koszty działalności operacyjnej	388 938 520,62	388 654 922,43	
B.I. Amortyzacja	62 449 146,15	56 995 687,51	
B.II. Zużycie materiałów i energii	15 636 542,80	14 410 886,11	
B.III. Usługi obce	114 492 654,25	116 753 049,13	
B.IV. Podatki i opłaty	924 892,95	1 007 572,16	
B.V. Wynagrodzenia	148 956 658,69	153 081 166,40	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	33 215 523,07	34 109 044,44	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 531 436,25	3 291 086,76	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 667 316,14	8 919 338,63	
B.X. Pozostałe obciążenia	64 350,32	87 091,29	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	295 492 245,67	403 209 688,95	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 580 075,62	2 767 465,13	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 728 875,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

Paweł Jerzy Adamczyk
główny księgowy

2019-04-12
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Andrzej Kopyść
Dariusz Kurzawa
Zbigniew Wiktor Ostrowski
Piotr Franciszek Całbecki
Aneta Jędrzejewska
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	1 580 075,62	1 038 590,13
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 295 008,35	4 345 559,46
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	3 089,36	60 100,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	3 291 918,99	4 285 459,46
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	293 777 312,94	401 631 594,62
G.	Przychody finansowe	3 087 681,14	14 453 040,66
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 032 537,06	2 358 977,70
G.III.	Inne	55 144,08	12 094 062,96
H.	Koszty finansowe	7 617 592,65	131 838 135,13
H.I.	Odsetki	7 615 231,12	7 047 822,75
H.II.	Inne	2 361,53	124 790 312,38
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	289 247 401,43	284 246 500,15
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	36 835,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	289 247 401,43	284 209 665,15

Paweł Jerzy Adamczyk
główny księgowy

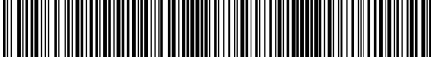
2019-04-12
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Andrzej Kopyść
Dariusz Kurzawa
Zbigniew Wiktor Ostrowski
Piotr Franciszek Całbecki
Aneta Jędrzejewska
kierownik jednostki

Paweł Jerzy Adamczyk
główny księgowy

2019-04-12
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Andrzej Kopyść
Dariusz Kurzawa
Zbigniew Wiktor Ostrowski
Piotr Franciszek Całbecki
Aneta Jędrzejewska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE pl. Teatralny 2 87-100 Toruń	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092350613		Wysłać bez pisma przewodniego 77EF0EF8774BFA29 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 075 894 616,54	1 099 297 083,89
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 354 323 323,84	1 434 451 448,48
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	538 402 163,54	483 174 097,42
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	675 207 805,85	805 678 296,88
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	62 253 200,66	139 467 006,94
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	72 505 671,90	10 138 209,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	28 560,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	5 925 921,89	-4 006 161,76
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 330 920 856,49	1 397 518 804,07
I.2.1. Strata za rok ubiegły	190 736 279,50	193 926 695,99
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	690 413 084,63	793 069 080,42
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	387 368 928,73	374 380 955,96
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	53 490 113,38	34 127 617,82
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	8 912 450,25	2 014 453,88

Paweł Jerzy Adamczyk
główny księgowy

2019-04-12
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Andrzej Kopyść
Piotr Franciszek Całbecki
Zbigniew Wiktor Ostrowski
Aneta Jędrzejewska
Dariusz Kurzawa
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 099 297 083,89	1 136 229 728,30
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	289 247 401,43	284 209 665,15
III.1.	zysk netto (+)	483 174 097,42	465 657 224,02
III.2.	strata netto (-)	-193 926 695,99	-181 447 558,87
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 388 544 485,32	1 420 439 393,45

Paweł Jerzy Adamczyk
główny księgowy


2019-04-12
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Andrzej Kopyść
Piotr Franciszek Całbecki
Zbigniew Wiktor Ostrowski
Aneta Jędrzejewska
Dariusz Kurzawa
kierownik jednostki

Paweł Jerzy Adamczyk
główny księgowy

2019-04-12
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Andrzej Kopyść
Piotr Franciszek Całbecki
Zbigniew Wiktor Ostrowski
Aneta Jędrzejewska
Dariusz Kurzawa
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE pl. Teatralny 2 87-100 Toruń	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092350613		2E2D778088009352 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	95 691 967,01
1.10.	kwotę 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	149 930,03
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	149 930,03
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Paweł Jerzy Adamczyk
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

Dariusz Kurzawa
Aneta Jędrzejewska
Piotr Franciszek Całbecki
Zbigniew Wiktor Ostrowski
Sławomir Andrzej Kopyś
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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)	BO 97.183.572,72 zł, Zwiększenia 4.889.899,40 zł, Zmniejszenia 6.381.505,11 zł, BZ 95.691.967,01 zł.
1.10	kwotę 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	leasing samochodu

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Paweł Jerzy Adamczyk
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

Dariusz Kurzawa
Aneta Jędrzejewska
Piotr Franciszek Całbecki
Zbigniew Wiktor Ostrowski
Sławomir Andrzej Kopyść
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Lp	Wyszczególnienie	Treść	kwota
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		x
1.			x
1.1.	nazwę jednostki	Województwo Kujawsko-Pomorskie	x
1.2.	siedzibę jednostki	Toruń	x
1.3.	adres jednostki	ul. Plac Teatralny 2	x
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	a) Urząd Marszałkowski - funkcje administracyjne b) Zarząd Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy - zarządca dróg wojewódzkich c) Wojewódzki Urząd Pracy - zadania z zakresu rynku pracy d) Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej - zadania z zakresu polityki społecznej Województwa e) Kujawsko-Pomorski Ośrodek Adopcyjny - zadania z zakresu przysposobienia dzieci f) Kujawsko-Pomorskie Biuro Planowania Przestrzennego i Regionalnego - zadania z zakresu planowania przestrzennego i regionalnego g) 8 parków krajobrazowych - zadania z zakresu ochrony przyrody h) 13 jednostek oświatowych - zadania edukacyjne (szkolnictwo specjalne, zawodowe) oraz doskonalenie nauczycieli i) Kujawsko-Pomorski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych - jednostka w likwidacji do 31.12.2018 r.	x
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	za 2018 rok od 01.01.2018 - 31.12.2018 r.	x
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	28 jednostek budżetowych	x
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):	We wszystkich jednostkach budżetowych aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 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	x
4.1.	Aktywa		
a)	wycena środków trwałych	Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: 1) w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeżeli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości; 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia; 3) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej; 4) w przypadku spadku lub darowizny - według wartości określonej w umowie przekazania; 5) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.	x
b)	wycena pozostałych środków trwałych	Do pozostałych środków trwałych zaliczamy składniki majątkowe: a) których wartość jednostkowa nie przekracza kwoty umożliwiającej dokonanie jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w momencie przekazania składnika do użytkowania, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, b) które bez względu na wartość podlegają jednorazowemu odpisowi umorzeniowemu zgodnie z zasadami określonymi w przepisach wydanych przez Ministra Finansów dla jednostek sektora finansów publicznych.	x
c)	wycena zakupu materiałów	Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.	1 657 468,50
d)	umorzenia (stosowane stawki amortyzacyjne)	Środki trwałe finansowane ze środków na inwestycje umarzone są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie naliczania odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych następuje w miesiącu następnym po przyjęciu do użytkowania. Środki trwałe zaewidencjonowane na koncie 011 umarzone (amortyzowane) są raz do roku pod datą 31 grudnia. W uzasadnionych przypadkach wynikających z potrzeby rozliczenia odpisów amortyzacyjnych dopuszcza się możliwość dokonywania miesięcznych odpisów umorzeniowych. W przypadkach uzasadnionych ekonomicznym okresem użytkowania danego składnika majątkowego dopuszcza się ustalenie przez Zarząd Województwa indywidualnej stawki amortyzacyjnej.	x
e)	Wycena należności do bilansu (odpisy aktualizujące wartość należności)	Przez należności krótkoterminowe rozumie się należności o terminie spłaty krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego. Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymagającej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tzn. po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących należności wątpliwe. Odsetki od należności ujmują się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.	181 675 241,89
f)	środki pieniężne (wycena środków pieniężnych w walucie obcej)	Krajowe środki pieniężne ujmują się w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy tj. po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. 1) środki Państwowego Funduszu Celowego - 68.300,61 zł 2) środki ZFŚS - 1.291.163,83 zł 3) środki dot. depozytów - 2.364.071,96 zł 4) pozostałe środki -10.661.094,58 zł 5) Rachunek dochodów własnych jednostek oświatowych stan na 31.12.2018 r. stan zerowy	14 384 630,98
g)	rozliczenia międzyokresowe kosztów (czy są stosowane jeśli tak to do jakiej kategorii kosztów)	Rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą kosztów poniesionych, ale dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe kosztów stosowane są do rozliczeń kosztów czynnych w przypadku kiedy w ramach programu lub projektu realizowanego ze środków unijnych lub dotacji wynika konieczność rozliczenia ich w czasie - dot. konta 640 Urzędu Marszałkowskiego	117 099,99
4.2.	Pasywa		
a)	rezerwy na zobowiązania (w jakich przypadkach)	nie posiadamy	x
b)	inne fundusze (rodzaje funduszy)	1) Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych - 35.094.989,55 (Wojewódzki Urząd Pracy) 2) ZFŚS - 3.974.122,75(jednostki budżetowe)	39 069 112,30
c)	rozliczenia międzyokresowe przychodów (jakie są stosowane, jeśli tak to w jakich przypadkach)	Przychody zaliczane do przyszłych okresów wynikają z wieloletnich decyzji administracyjnych za zajęcie pasa drogowego	8 129 556,52

Lp	Wyszczególnienie	Treść	kwota
5.	inne informacje	zgodnie z § 27 ust. 3 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 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, w łącznym sprawozdaniu finansowym dokonano wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań między jednostkami budżetowymi.	261 775,40
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
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	Załącznik nr 1 Majątek trwałe - wg pozycji bilansowych	x
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	nie posiadamy	x
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	kwota dotyczy odpisów aktualizujących długoterminowych aktywów finansowych- akcji i udziałów w spółkach prawa handlowego(dotyczy UM). BO - 62.013.062,00 Zwiększenia -124.777.421,36 Zmniejszenia -12.081.296,03 BZ-174.709.187,33	174 709 187,33
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto		11 470 406,97
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	środki trwale użyte przez Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych (urządzenia wielofunkcyjne,zestawy komputerowe,drukarki,skanery,kserokopiarki,niszczarki) dotyczy Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Toruniu	225 709,26
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie posiadamy	x
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)	BO - 97.183.572,72 Zwiększenia - 4.889.899,40 Zmniejszenia - 6.381.505,11 BZ - 95.691.967,01	95 691 967,01
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	nie dotyczy	x
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	zobowiązanie z tytułu zakupu nieruchomości na raty	2 030 000,00
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	rata dotyczy zakupu nieruchomości	950 000,00
b)	powyżej 3 do 5 lat		0,00
c)	powyżej 5 lat		0,00
1.10.	kwotę 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	leasing samochodu	149 930,03
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie posiadamy	x
1.12.	łącną kwotę 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	nie dotyczy	x
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	nie posiadamy	x
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie posiadamy	x
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	kwoty wylaconych srodkow pieniężnych z : § 401- 139.507.117,50 § 404 - 10.329.469,04 § 302 - 470.848,23	150 307 434,77
1.16.	inne informacje		x
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie posiadamy	x
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	1) wiata rowerowa zamykana 14.224,20 WUP, 2) budowa , przebudowa dróg, mostów, dokumentacja techniczna - 129.160.798,23 ZDW	129 175 022,43
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	1) Przychód z tytułu naliczonych kar umownych za nienależne i nieterminowe wykonanie prac określonych w umowie - 18.510,97 WUP 2) Odszkodowanie wypłacone przez ubezpieczyciela za awarię windy znajdującej się w budynku ROPS - 5.134,00 3) Zmniejszenie odpisu aktualizującego - Przewozy Regionalne Sp. z o.o. -12.081.296,03 UM, 4) nagroda za konkurs "Zbieramy makulaturę", organizacja egzaminów, darowizny rzeczowe, pieniężne i odszkodowania -59.272,01 KPSOSZW Korczak Toruń, 5)odszkodowanie z ubezpieczenia za szkody wynikłe z tytułu awarii kanalizacji w OEF" Miętowy Gaj"- 3.021,84 BFK	12 167 234,85

Lp	Wyszczególnienie	Treść	kwota
2.4.	informację 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	x
2.5.	inne informacje	Nierozliczone środki z tytułu płatności europejskich nie będących w planie finansowym jednostki i przekazanych za pośrednictwem BGK - 2.220.016.405,04 UM - 9.366.353,82 WUP	2 229 382 758,86
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie posiadamy	x

Dodatkowa informacja dotycząca danych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (w księgach rachunkowych Organu)

AKTYWA:

1. Należności finansowe - udzielona pożyczka Kujawsko-Pomorskiemu Transportowi Samochodowemu S.A. we Włocławku 3.000.000,00 zł. (krótkoterminowe do 12 miesięcy)

PASYWA:

1. Zobowiązania finansowe wobec banków, które udzieliły Województwu Kujawsko-Pomorskiemu kredytu długoterminowych 271.195.003,83 zł. w tym: (krótkoterminowe do 12 miesięcy 36.480.951,77 zł.; długoterminowe powyżej 12 miesięcy 234.714.052,06 zł.)
2. Dane pozbilansowe - udzielone poręczenia i gwarancje (wartości niewymagalnych zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji na 31.12.2018 r.) 627.907.596,71 zł (w tym Pałac Lubostroń - 200.000,00 zł., Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. Błogosławionego ks. J.Popiełuszki we Włocławku -21.780.000,00 zł.; Kujawsko-Pomorskie Inwestycje Medyczne Sp.z o.o. w Toruniu - 605.927.596,71 zł.)

Paweł Adamczyk
Główny księgowy /Skarbnik

2019.04.17
rok, miesiąc, dzień

Piotr Całbecki
Kierownik
jednostki/Przewodniczący
Zarządu

Województwo Kujawsko-Pomorskie

MAJĄTEK TRWAŁY - wg pozycji bilansowych

(konto 011, 013, 014, 080)

Grupa kasyfikacji	Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZOWA				Stawka umorzenia	UMORZENIA				Wartość netto w bilansie
		Bilans otwarcia na 01.01.2018 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31.12.2018 r.		Bilans otwarcia na 01.01.2018 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31.12.2018 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	I. Rzeczowy majątek trwały:	1 423 730 832,95	182 426 248,11	75 792 343,39	1 530 364 737,67	0,00	402 859 632,51	56 409 409,93	7 095 745,83	452 173 296,61	1 078 191 441,06
0	Grunty	119 416 280,87	5 159 536,79	1 983 540,36	122 592 277,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 592 277,30
I-II	Budynki i budowle	920 934 569,75	38 651 345,57	6 609 095,33	952 976 819,99	0,00	264 910 514,49	39 208 251,80	686 805,24	303 431 961,05	649 544 858,94
III-VI	Urządzenia techniczne i maszyny	70 540 784,77	1 218 209,71	3 497 955,98	68 261 038,50	0,00	59 187 519,65	6 279 246,34	3 353 712,24	62 113 053,75	6 147 984,75
VII	Środki transportu	232 101 867,37	450 026,00	1 683 469,52	230 868 423,85	0,00	65 337 138,72	10 167 707,90	1 376 781,62	74 128 065,00	156 740 358,85
VIII	Inne środki trwałe	15 523 582,78	271 159,43	1 678 446,73	14 116 295,48	0,00	13 424 459,65	754 203,89	1 678 446,73	12 500 216,81	1 616 078,67
	Inwestycje rozpoczęte	65 213 747,41	136 675 970,61	60 339 835,47	141 549 882,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 549 882,55
	Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Wartości niematerialne i prawne	34 245 379,87	269 840,29	822 664,87	33 692 555,29	0,00	32 908 753,84	1 179 077,65	822 664,87	33 265 166,62	427 388,67
	III. Finansowy majątek trwały:	354 104 462,98	61 677 685,00	0,00	415 782 147,98	0,00	0,00	124 777 421,36	12 081 296,03	174 709 187,33	241 072 960,65
	Akcje i udziały	354 104 462,98	61 677 685,00	0,00	415 782 147,98	0,00	62 013 062,00	124 777 421,36	12 081 296,03	174 709 187,33	241 072 960,65
	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Należności długoterminowe	7 424 551,78	1 049 150,42	44 371,77	8 429 330,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 429 330,43
	V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	1 819 505 227,58	245 422 923,82	76 659 380,03	1 988 268 771,37	0,00	435 768 386,35	182 365 908,94	19 999 706,73	660 147 650,56	1 328 121 120,81

Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu

konto 013	pozostałe środki trwałe	32 120 542,81	1 880 067,79	1 710 297,34	32 290 313,26	0,00	32 120 542,81	1 880 067,79	1 710 297,34	32 290 313,26	0,00
konto 014	zbiory biblioteczne	6 183 296,53	297 407,25	131 067,56	6 349 636,22	0,00	6 183 296,53	297 407,25	131 067,56	6 349 636,22	0,00
konto 020	wartości niematerialne i prawne	2 527 140,49	73 640,91	270 553,86	2 330 227,54	0,00	2 527 140,49	73 640,91	270 553,86	2 330 227,54	0,00

Paweł Adamczyk
Główny Księgowy/Skarbnik

2019.04.17
rok, miesiąc, dzień

Piotr Całbecki
Kierownik jednostki/Przewodniczący Zarządu