

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

1.1	Nazwa jednostki
	Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego

1.2	Siedziba jednostki
	ul. Piekary 17 61-823 Poznań

1.3	Adres jednostki
	ul. Piekary 17 61-823 Poznań

1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego wykonuje zadania samorządu województwa z zakresu ochrony przyrody, walorów krajobrazowych, wartości historycznych i kulturowych oraz działalności edukacyjnej na terenie parków krajobrazowych położonych na obszarze województwa wielkopolskiego.
	Do zadań Zespołu Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego należy również sprawowanie nadzoru nad obszarami chronionego krajobrazu położonymi na terenie województwa wielkopolskiego.

2.	Okres objęty sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01/01/2022 - 31/12/2022 roku

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

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 wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji pomniejszone o odpisy umorzeniowe.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 1.000 zł. księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenie ewidencji; - wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 1.000 zł, ale nieprzekraczającej 3.500 zł., zalicza się w koszty w momencie oddania do użytkowania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej); - wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 3.500 zł., ale nieprzekraczającej 10.000 zł., podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzone w miesiącu przyjęcia do użytkowania; - wartości niematerialne i prawne o wartości 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 te wartości niematerialne i prawne oddano do użytkowania; <p>* Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku budżetowego; * Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł. Umarza się wg stawki 50%;</p>
4.2	Rzeczowe aktywa trwałe
	<p>1. Środki trwałe wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji pomniejszone o odpisy umorzeniowe.</p> <ul style="list-style-type: none"> -Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 1.000 zł. księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenie ewidencji; - środki trwałe o wartości przekraczającej 1.000 zł, ale nieprzekraczającej 3.500 zł., zalicza się w koszty w momencie oddania do użytkowania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej); - środki trwałe o wartości przekraczającej 3.500 zł., ale nieprzekraczającej 10.000 zł., podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzone w miesiącu przyjęcia do użytkowania; - środki trwałe o wartości 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 te środki trwałe oddano do użytkowania; <p>* Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku budżetowego; * 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, montażu pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.</p>
4.3	Należności długoterminowe
	<i>Wycena w wysokości wymaganej zapłaty - w ZPKWW - nie wystąpiły</i>
4.4	Długoterminowe aktywa trwałe
	nie dotyczy - brak zapisów w polityce rachunkowości
4.5	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek
	nie dotyczy - brak zapisów w polityce rachunkowości
4.6	Zapasy
	Zakupione materiały przekazywane są do bezpośredniego zużycia w związku z prowadzoną działalnością. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego - w ZPKWW - brak.
4.7	Należności krótkoterminowe

	<p>Należności te wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości z zastrzeżeniem zapisu § 10 ust. 4 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 odniesieniu do załącznika do obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2020 roku (poz. 342). Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na dzień bilansowy. Wielkość odpisów ustala się poprzez analizę należności i ustalenie prawdopodobieństwa ich zapłaty. Zasady aktualizacji w odniesieniu do tych należności, których prawdopodobieństwo zapłaty nie jest znane w stosunku do okresu zalegania z płatnością na dzień bilansowy są następujące: * powyżej 1 roku - odpis aktualizujący 50% wysokości należności; * powyżej 2 lat - odpis aktualizujący 100% wysokości należności.</p>
4.8	Krótkoterminowe aktywa finansowe
	Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej

4.9	Rozliczenia międzyokresowe (czynne)
	Rozliczenia międzyokresowe – opłacane z góry prenumeraty, abonamenty i inne cykliczne koszty (np.: abonament telefoniczny, energia, media itp.) nie podlegają międzyokresowemu rozliczeniu kosztów, księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostki - w ZPKWW nie wystąpiły.
4.10	Fundusz jednostki
	Wycenia się według wartości nominalnej zgodnie z ewidencją konta 800
4.11	Wynik finansowy netto
	Wynik finansowy wynika z ewidencji konta 860, ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Na wynik finansowy netto składają się: * przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej; * koszty działalności operacyjnej; * pozostałe przychody operacyjne; * pozostałe koszty operacyjne; * przychody finansowe; * koszty finansowe; wynik brutto pomniejszony o pozostałe obowiązkowe zmniejszenia przedstawia wynik netto. W ZPKWW brak pozostałych obowiązkowych zmniejszeń.
4.12	Odpisy z wyniku finansowego
	nie dotyczy - brak zapisów w polityce rachunkowości
4.13	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek
	nie dotyczy - brak zapisów w polityce rachunkowości
4.14	Fundusze placówek
	nie dotyczy - brak zapisów w polityce rachunkowości
4.15	Państwowe fundusze celowe
	nie dotyczy - brak zapisów w polityce rachunkowości
4.16	Zobowiązania długoterminowe
	nie dotyczy - brak zapisów w polityce rachunkowości
4.17	Zobowiązania krótkoterminowe
	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

4.18	Rezerwy na zobowiązania
	nie dotyczy - brak zapisów w polityce rachunkowości
4.19	Rozliczenia międzyokresowe
	nie dotyczy - brak zapisów w polityce rachunkowości
4.20	Koszty - ewidencja i rozliczanie
	Koszty rodzajowe ewidencjonowane są na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie" służą do ewidencji kosztów w układzie rodzajowym i ich rozliczenia. Poniesione koszty ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich powstania niezależnie od terminu ich zapłaty. Zmniejszenia uprzednio zarachowanych kosztów dokonuje się na podstawie dokumentów korygujących koszty (np. faktur korygujących). Nie księguje się na kontach zespołu 4 kosztów finansowanych, zgodnie z odrębnymi przepisami, z funduszy celowych i innych oraz kosztów inwestycji, pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów operacji finansowych. Ewidencję szczegółową do kont zespołu 4 prowadzi się według podziałek klasyfikacji planu finansowego oraz w przekrojach dostosowanych do potrzeb planowania, analiz oraz w sposób umożliwiający sporządzenie sprawozdań finansowych, sprawozdań budżetowych lub innych sprawozdań określonych w odrębnych przepisach obowiązujących jednostkę. Na kontach zespołu 7 ewidencjonowane i rozliczane są koszty finansowe oraz pozostałe koszty operacyjne.
4.21	Przychody - ewidencja i rozliczanie
	Przychody ewidencjonowane są na kontach zespołu 7 "Przychody, dochody i koszty" - są to min.: wpływy z usług, przychody z tytułu dochodów budżetowych, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

5	Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zespół Parków Krajobrazowych Województwa
Wielkopolskiego
ul. Piekary 17 61-823 Poznań

Nota 1.1																
Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																
Lp.	Wyszczególnienie	WARTOŚĆ BRUTTO - stan na początek roku	Zwiększenia							Zmniejszenia						WARTOŚĆ BRUTTO - stan na koniec roku (3+10-16)
			przyjęcia ze środków trwałych w budowie	zakup	przemieszczenie wewnętrzne	używane na postawie umów leasingu finansowego	aktualizacja wartości	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8+9)	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne	zmniejszenia ogółem (11+12+13+14+15)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I.	Wartości niematerialne i prawne	37 740,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 057,00	0,00	0,00	0,00	15 057,00	22 683,35
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	9 641 215,13	0,00	225 582,13	0,00	0,00	0,00	0,00	225 582,13	0,00	82 506,21	0,00	0,00	0,00	82 506,21	9 784 291,05
1.	Grunty	116 800,00	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	116 800,00
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	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 047 133,96	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	7 047 133,96
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 355 659,45	0,00	70 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 485,00	0,00	12 039,40	0,00	0,00	0,00	12 039,40	1 414 105,05
4.	Środki transportu	9 995,00	0,00	144 889,50	0,00	0,00	0,00	0,00	144 889,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 884,50
5.	Inne środki trwałe	1 111 626,72	0,00	10 207,63	0,00	0,00	0,00	0,00	10 207,63	0,00	70 466,81	0,00	0,00	0,00	70 466,81	1 051 367,54
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 647 829,10	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	1 647 829,10
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	11 289 044,23	0,00	225 582,13	0,00	0,00	0,00	0,00	225 582,13	0,00	82 506,21	0,00	0,00	0,00	82 506,21	11 432 120,15

Nota 1.1																
Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																
Lp.	Wyszczególnienie	UMORZENIE - stan na początek roku	Zwiększenie umorzenia						Zmniejszenie umorzenia						UMORZENIE - stan na koniec roku (3+9+15)	WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku
			amortyzacji	umorzenia 100%	aktualizacja wartości	przemiesz- czenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8)	sprzedaż	likwidacja	przemiesz- czenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne	zmniejszenia ogółem (10+11+12+13+14)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I.	Wartości niematerialne i prawne	37 740,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 057,00	0,00	0,00	0,00	15 057,00	22 683,35	0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	5 978 932,39	212 754,35	80 692,63	0,00	0,00	0,00	293 446,98	0,00	82 506,21	0,00	0,00	0,00	82 506,21	6 189 873,16	3 594 417,89
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 800,00
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	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 617 709,65	180 235,41	0,00	0,00	0,00	0,00	180 235,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 797 945,06	3 249 188,90
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 318 525,79	8 054,51	70 485,00	0,00	0,00	0,00	78 539,51	0,00	12 039,40	0,00	0,00	0,00	12 039,40	1 385 025,90	29 079,15
4.	Środki transportu	9 995,00	7 244,48	0,00	0,00	0,00	0,00	7 244,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 239,48	137 645,02
5.	Inne środki trwałe	1 032 701,95	17 219,95	10 207,63	0,00	0,00	0,00	27 427,58	0,00	70 466,81	0,00	0,00	0,00	70 466,81	989 662,72	61 704,82
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1 647 829,10
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	5 978 932,39	212 754,35	80 692,63	0,00	0,00	0,00	293 446,98	0,00	82 506,21	0,00	0,00	0,00	82 506,21	6 189 873,16	5 242 246,99

Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego
ul. Piekary 17 61-823 Poznań

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	0,00	0,00	
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	

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 wieczystie					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego
ul. Piekary 17 61-823 Poznań

Nota 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
-	<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	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>
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	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>
4.	Środki transportu	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>
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>
	Razem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego
ul. Piekary 17 61-823 Poznań

Nota 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Należności DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności KRÓTKOTERMINOWE, w tym:	578 155,43	691 237,98	0,00	0,00	1 269 393,41
	a) z tytułu należności finansowych JST - pożyczek zagrożonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) z tytułu pozostałych należności	578 155,43	691 237,98	0,00	0,00	1 269 393,41

Nota 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Rezerwa na straty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy na skutki sporów sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego
ul. Piekary 17 61-823 Poznań

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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego
 ul. Piekary 17 61-823 Poznań

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

Nota 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Uwagi
1.	Gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	

Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego
ul. Piekary 17 61-823 Poznań

Nota 1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
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	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:	0,00	0,00
a)	z tytułu obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
b)	równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
c)	pozostałe *	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

* Uszczegółowienie pozycji "pozostałe":

Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego
ul. Piekary 17 61-823 Poznań

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	0,00	0,00
2.	Otrzymane poręczenia	157 378,50	157 378,50
3.	Weksel	0,00	0,00
	Razem	157 378,50	157 378,50

Uwagi

Nota 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bieżącym
1.	Odprawy emerytalne	31 270,00	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	12 576,35	0,00
3.	Odprawy pośmiertne	0,00	0,00
4.	Ekwiwalenty za urlop	1 339,52	781,92
5.	Sort mundurowy oraz ekwiwalent za pranie mundurów	28 049,70	32 294,98
	Razem	73 235,57	33 076,90

Nota 1.16 Inne informacje			
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
	Razem	0,00	0,00

Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego
ul. Piekary 17 61-823 Poznań

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

Nota 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

Nota 2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uszczegółowienie tytułów
1.	Przychody	0,00	0,00	
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
2.	Koszty	0,00	49 974,33	
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	49 974,33	
	- wyksięgowanie wartości kary umownej wraz z odsetkami	0,00	49 974,33	20 października 2022 roku została zawarta ugoda z firmą EURO PILOT SP. z O.O. w sprawie przygotowania i dostarczenia publikacji edukacyjnych. Sąd Rejonowy w Poznaniu w dniu 22 listopada 2022 roku umorzył postępowanie w wymienionej sprawie.

Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego
ul. Piekary 17 61-823 Poznań

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 jednostki	0,00	0,00

Nota 2.5	Inne informacje		
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Maćkowiak
.....
(Główny księgowy)

2023 - 02 - 16
.....
(rok, miesiąc, dzień)

ZASTĘPCA DYREKTORA

Daniel Lisek
.....
(Kierownik jednostki)