

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie ul. Emilii Plater 1 10-562 Olsztyn  Numer identyfikacyjny REGON  510750309		<b>Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego</b>  sporządzona na dzień 31.12.2018 r.	<b>Adresat:</b> Zarząd Województwa Warmińsko- Mazurskiego w Olsztynie
<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>		
<b>1</b>			
<b>1.1.</b>	nazwę jednostki		
	Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie		
<b>1.2.</b>	siedzibę jednostki		
	Olsztyn		
<b>1.3.</b>	adres jednostki		
	10-562 Olsztyn, ul. Emilii Plater 1		
<b>1.4.</b>	podstawowy przedmiot działalności jednostki		
	Wykonywanie zadań publicznych określonych Ustawą z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz.U.2019.poz.512)		
<b>2.</b>	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
	01.01.2018-31.12.2018		
<b>3.</b>	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe		
	sprawozdanie nie zawiera danych łącznych		
<b>4.</b>	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
<b>4.1.</b>	metoda amortyzacji		

	Jednostka stosuje metodę liniową amortyzacji, odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się w zakresie: - środków trwałych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych - wartości niematerialnych i prawnych w wysokości 50%
4.2.	metoda wyceny
	Aktywa i pasywa wycenia się według zasad: 1. środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do środków trwałych zalicza się składniki majątkowe o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. powyżej 10.000 PLN. 2. inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej, 3. rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie niższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, 4. należności wycenia się według kwoty wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, 5. wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy, 7. zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się według wartości wymaganej zapłaty, 8. nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonywania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, 9. fundusze własne wycenia się według wartości nominalnej, 10. zinventaryzowane zapasy niezużyte na koniec każdego roku obrotowego wycenia się według cena zakupu.
4.3.	ustalenie wyniku finansowego
	W Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego wynik finansowy ustala się odejmując od przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej, pozostałych przychodów operacyjnych i przychodów finansowych koszty działalności operacyjnej, pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe.
5.	inne informacje
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<b>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</b>

1.1.a środki trwałe

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem	Prawo użytkowania wieczystego gruntu
1	<b>Stan brutto* na początek okresu</b>	570 109 265,80	989 779 918,48	113 234 126,67	117 893 434,59	2 434 901,94	1 793 451 647,48	464 101,35
2	<b>Zwiększenia brutto</b>	2 309 663,56	152 820 137,19	663 455,71	11 992 500,00	7 222,40	167 792 978,86	-
a	nabycie	-	-	663 455,71	11 992 500,00	7 222,40	12 663 178,11	-
b	aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-
c	przemieszczenie wewnętrzne w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	-	-	-	-	-	-	-
d	inne przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
e	nieodpłatnie otrzymane (inne niż przemieszczenie wewnętrzne)	2 309 663,56	152 820 137,19	-	-	-	155 129 800,75	-
f	nadwyżki inwentaryzacyjne	-	-	-	-	-	-	-
g	inne	-	-	-	-	-	-	-
3	<b>Zmniejszenia brutto</b>	192 978 702,81	693 270 889,86	5 508 121,85	2 137 773,12	323 728,44	894 219 216,08	-
a	likwidacja	-	-	1 733 268,66	-	123 891,39	1 857 160,05	-
b	sprzedaż	223 500,00	164 298,79	166 160,39	88 180,50	-	642 139,68	-
c	aktualizacja wyceny środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-
d	przemieszczenie wewnętrzne w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	13 050 827,87	853 632,00	-	94 834,00	-	13 999 293,87	-
e	inne przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
f	nieodpłatne przekazanie (inne niż przemieszczenie wewnętrzne)	179 704 374,94	692 252 959,07	3 608 692,80	1 954 758,62	199 837,05	877 720 622,48	-
g	niedobory inwentaryzacyjne	-	-	-	-	-	-	-
h	inne	-	-	-	-	-	-	-
4	<b>Stan brutto na koniec okresu sprawozdawczego</b>	379 440 226,55	449 329 165,81	108 389 460,53	127 748 161,47	2 118 395,90	1 067 025 410,26	464 101,35
5	<b>Stan umorzeń na początek okresu</b>	40 845,42	370 126 508,65	74 807 358,80	66 347 499,77	2 153 592,26	513 475 804,90	40 845,42
6	<b>Zwiększenia umorzeń</b>	5 567,29	63 081 296,45	28 269 143,23	8 150 081,63	120 082,83	99 626 171,43	5 567,29
a	amortyzacja okresu bieżącego	5 567,29	22 452 463,60	28 269 143,23	8 150 081,63	120 082,83	58 997 338,58	5 567,29
b	aktualizacja środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-
c	inne	-	40 628 832,85	-	-	-	40 628 832,85	-
7	<b>Zmniejszenia umorzeń</b>	-	327 762 007,86	5 092 631,86	1 962 679,64	274 616,53	335 091 935,89	-
a	umorzenie środków trwałych zlikwidowanych	-	-	1 733 268,66	-	123 891,39	1 857 160,05	-
b	umorzenie środków trwałych sprzedanych	-	164 185,63	133 712,82	88 180,50	-	386 078,95	-
c	umorzenie przemieszczonych wewnętrznie środków trwałych w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	-	124 843,69	-	94 834,00	-	219 677,69	-
d	umorzenie innych przemieszczonych wewnętrznie środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-
e	umorzenie nieodpłatnie przekazanych środków trwałych (inne niż przemieszczenie wewnętrzne)	-	327 472 978,54	3 225 650,38	1 779 665,14	150 725,14	332 629 019,20	-
f	umorzenie środków trwałych stanowiących niedobory	-	-	-	-	-	-	-
g	umorzenie środków trwałych aktualizowanych	-	-	-	-	-	-	-
h	inne	-	-	-	-	-	-	-

8	Stan umorzeń na koniec okresu sprawozdawczego	46 412,71	105 445 797,24	97 983 870,17	72 534 901,76	1 999 058,56	278 010 040,44	46 412,71
9	Wartość netto na początek okresu	570 068 420,38	619 653 409,83	38 426 767,87	51 545 934,82	281 309,68	1 279 975 842,58	423 255,93
10	Wartość netto na koniec okresu	379 393 813,84	343 883 368,57	10 405 590,36	55 213 259,71	119 337,34	789 015 369,82	417 688,64

\* wartość inwentarzowa

#### 1.1. b wartości niematerialne i prawne

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne					Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
			Autorskie i pokrewne prawa majątkowe	Koncesje	Licencje	Prawa do: wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych i zdobniczych	Wartość stanowiąca równowartość uzyskanych informacji związanych z wiedzą w dziedzinie przemysłowej, handlowej, naukowej lub organizacyjnej (know-how)			
1	Stan brutto* na początek okresu	-	-	-	12 753 592,39	-	-	12 753 592,39	-	12 753 592,39
2	Zwiększenia brutto	-	-	-	385 818,10	-	-	385 818,10	-	385 818,10
a	zakup	-	-	-	385 818,10	-	-	385 818,10	-	385 818,10
b	aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c	przemieszczenie wewnętrzne w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d	inne przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e	nieodpłatnie otrzymane (inne niż przemieszczenie wewnętrzne)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
f	nadwyżki inwentaryzacyjne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
g	inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Zmniejszenia brutto	-	-	-	2 733 621,98	-	-	2 733 621,98	-	2 733 621,98
a	likwidacja	-	-	-	1 199 206,00	-	-	1 199 206,00	-	1 199 206,00
b	sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c	aktualizacja wyceny środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d	przemieszczenie wewnętrzne w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e	inne przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
f	nieodpłatne przekazanie (inne niż przemieszczenie wewnętrzne)	-	-	-	1 534 415,98	-	-	1 534 415,98	-	1 534 415,98
g	niedobory inwentaryzacyjne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h	inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Stan brutto na koniec okresu sprawozdawczego	-	-	-	10 405 788,51	-	-	10 405 788,51	-	10 405 788,51
5	Stan umorzeń na początek okresu	-	-	-	12 625 952,31	-	-	12 625 952,31	-	12 625 952,31
6	Zwiększenia umorzeń	-	-	-	329 109,20	-	-	329 109,20	-	329 109,20
a	amortyzacja okresu bieżącego	-	-	-	329 109,20	-	-	329 109,20	-	329 109,20
b	aktualizacja środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c	inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Zmniejszenia umorzeń	-	-	-	2 733 621,98	-	-	2 733 621,98	-	2 733 621,98

a	umorzenie środków trwałych zlikwidowanych	-	-	-	1 199 206,00	-	-	1 199 206,00	-	1 199 206,00
b	umorzenie środków trwałych sprzedanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c	umorzenie przemieszczonych wewnętrznie środków trwałych w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d	umorzenie innych przemieszczonych wewnętrznie środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e	umorzenie nieodpłatnie przekazanych środków trwałych (inne niż przemieszczenie wewnętrzne)	-	-	-	1 534 415,98	-	-	1 534 415,98	-	1 534 415,98
f	umorzenie środków trwałych stanowiących niedobory	-	-	-	-	-	-	-	-	-
g	umorzenie środków trwałych aktualizowanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h	inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Stan umorzeń na koniec okresu sprawozdawczego	-	-	-	10 221 439,53	-	-	10 221 439,53	-	10 221 439,53
9	Wartość netto na początek okresu	-	-	-	127 640,08	-	-	127 640,08	-	127 640,08
10	Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	184 348,98	-	-	184 348,98	-	184 348,98

\* wartość ewidencyjna (inwentarzowa)

### 1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:	789 015 369,82	brak danych
1.1.	Dobra kultury	brak danych	brak danych

### 1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

L.p.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych

1	niefinansowe	-
2	finansowe	-

#### 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

lp.	Lokalizacja i numer działki				Kwota
	powiat	gmina	obręb	powierzchnia	
1	m.Olsztyn	m. Olsztyn	Nr 109 m. Olsztyn	0,3413	459 430,43
2	olecki	Olecko	m. Olecko	0,0018	122,00
3	olecki	Olecko	m. Olecko	0,0018	122,00
4	olecki	Olecko	m. Olecko	0,0018	122,00
5	olecki	Olecko	m. Olecko	0,0018	122,00
6	kętrzyński	Kętrzyn	Nr 1 m. Kętrzyn	0,0089	4 182,92
Razem					464 101,35

#### 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

Wartość na dzień 31.12.2018r.

9 008 530,83

#### 1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Nazwa	ilość	wartość
I.	<b>Akcje</b>		
a	Warmińsko-Mazurska Agencja Rozwoju Regionalnego w Olsztynie	5 744	5 744 000,00
II.	<b>Udziały</b>		
a	Warmia i Mazury Sp. z o.o.	116 725	116 725 000,00
b	Port Lotniczy Mazury Sp. z o.o.	584	175 200,00
c	Przewozy Regionalne Sp. z o.o.	81 625	40 826 000,00
d	Warmińsko-Mazurska Agencja Energetyczna Sp. z o.o. w Olsztynie	1 603	1 603 000,00
e	Warmińsko-Mazurski Fundusz "Poręczenia Kredytowe" Sp. z o.o. w Działdowie	50	500 000,00
f	Fundacja Zielone Płuca Polski	nie dotyczy	30 000,00
g	Fundacja Zielone Płuca Polski	nie dotyczy	2 000,00
III.	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>		

a	-	-	-
IV.	Inne papiery wartościowe		
a	-	-	-
Razem		206 331	165 605 200,00

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)

L.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	Należności z tytułu dostaw i usług	713 143,15	42 726,13	-	-	-	755 869,28
2	Należności od budżetów	-	-	-	-	-	-
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	-	-	-	-
4	Pozostałe należności	3 034 814,11	5 285 096,62	17 455,15	14 427,56	31 882,71	8 288 028,02
5	Należności finansowe	-	-	-	-	-	-
	<b>Razem</b>	<b>3 747 957,26</b>	<b>5 327 822,75</b>	<b>17 455,15</b>	<b>14 427,56</b>	<b>31 882,71</b>	<b>9 043 897,30</b>

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

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Razem</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

		Kwota
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	15 657 329,78
b)	powyżej 3 do 5 lat	15 657 329,78
c)	powyżej 5 lat	130 048 312,33
<b>Razem</b>		161 362 971,89

**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**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	-
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	-

**1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	-	-	-	-
<b>Razem</b>		-	-	-

**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**

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Forma i charakter zabezpieczenia
1	Poręczenie Wojewódzki Szpital Specjalistyczny w Olsztynie	8 543 861,64	8 543 861,64	poręczenie finansowe
2	Poręczenie Warmińsko-Mazurska Agencja Rozwoju Regionalnego	1 302 546,86	2 063 004,72	poręczenie
<b>Razem</b>		9 846 408,50	10 606 866,36	

**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**

L.p.	Wyszczególnienie	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe
		Kwota	Kwota



1	Rozliczenia międzyokresowe kosztów - opłaty za zajęcie pasa drogowego	169 055 770,30	-
2	Rozliczenia międzyokresowe kosztów - opłaty za czynsz dzierżawny gruntu	135 866,48	-
3	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - z tytułu sprzedaży nieruchomości	74 208,48	-
4	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - opłaty za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej	12 682 681,56	-
<b>Razem</b>		181 948 526,82	-

**1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
		gwarancji	poręczeń	
1	-	-	-	-
<b>Razem</b>		-	-	-

**1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	473 894,02
2.	Odprawy (np. emerytalna, pośmiertna)	276 239,57
3.	Inne	155 340,28
<b>Razem</b>		905 473,87

**1.16. inne informacje**

-
---

**2.**

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Kwota
1	-	-
<b>Razem</b>		-

**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**

L.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym	-	-	-
2	Środki trwale w budowie	-	-	-
	<b>Razem</b>	-	-	-

### 2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
<b>1</b>	<b>Przychody, z tego:</b>	-	-
1.1	o nadzwyczajnej wartości	-	-
1.2	które wystąpiły incydentalnie	-	-
<b>2</b>	<b>Koszty, z tego:</b>	-	-
2.1	o nadzwyczajnej wartości	-	-
2.2	które wystąpiły incydentalnie	-	-

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

### 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

### 3.1. Wyłączenia wzajemnych powiązań jednostek budżetowych województwa warmińsko-mazurskiego

w bilansie	Aktywa				Pasywa				Jednostka Budżetowa	
	poz.		kwota	...	poz.	D.I.	kwota			
	poz.	...	kwota	...	poz.	D.II.5.	kwota	12 058 133,26	ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH	
	poz.	...	kwota	...	poz.	D.II.5.	kwota	587 764,02	ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH	
w rachunku zysków i strat										
	poz.	B.IV	kwota	587 764,02	ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH					
	poz.	B.III	kwota	2 735,00	SZKOŁA POLICEALNA IM.PROF.ZBIGNIEWA RELIGII OLSZTYN					
	poz.	A.VI	kwota	95 930,41	ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH					
	poz.	A.VI	kwota	2 199,00	WELSKI PARK KRAJOBRAZOWY LIDZBARK					

	poz.	A.VI	kwota	1 952,98	PARK KRAJOBRAZOWY WYSOCZYNY ELBLĄSKIEJ ELBLĄG
	poz.	A.VI	kwota	1 567,98	PARK KRAJOBRAZOWY PUSZCZY ROMINCKIEJ ŻYTKIEJMY
	poz.	A.VI	kwota	22 934,50	WARMIŃSKO-MAZURSKIE BIURO PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO OLSZTYN
	poz.	A.VI	kwota	19 671,14	WOJEWÓDZKI URZĄD PRACY
	poz.	A.VI	kwota	36 565,70	WARMIŃSKO MAZURSKI OŚRODEK DOSKONALENIA NAUCZYCIELI OLSZTYN
w zestawieniu zmian w funduszu jednostki					
	poz.	I.2.6	kwota	13 779 616,18	ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH
<b>3.2.</b>	<b>inne informacje</b>				
	Urząd Marszałkowski wniósł dopłaty zwrotne do spółki z o. o. "Warmia i Mazury" w wartości 10 800 000 zł . Spółka została zobowiązana do zwrotu dopłaty w terminie do 31.12.2031 r.				

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)