



BIURO AUDYTORSKIE PROWIZJA Spółka z o.o. w Krakowie
31-831 Kraków, ul. Fatimska 41A
tel. (0-12) 648-22-08, tel./fax. (0-12) 648-21-40; e-mail: prowizja@prowizja.biz.pl
Podmiot uprawniony do weryfikacji sprawozdań finansowych Nr ewidencyjny 2474

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

dla Sejmiku i Zarządu Województwa Mazowieckiego

z badania rocznego sprawozdania finansowego.

Opinia.

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Województwa Mazowieckiego** z siedzibą w **Warszawie, ul. Jagiellońska 26**, które zawiera:

- 1) bilans z wykonania budżetu Województwa Mazowieckiego sporządzony na dzień 31.12.2017 roku, zamykający się sumą bilansową w kwocie **297.056.315,81** zł. oraz wykazujący aktywa netto budżetu w kwocie ujemnej (-) **918.743.796,33** zł,
- 2) łączny bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Województwa Mazowieckiego sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, zamykający się sumą bilansową w wysokości **5.836.872.310,00** zł,
- 3) łączny rachunek zysków i strat Województwa Mazowieckiego sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, wykazujący zysk netto w wysokości **1.586.419.888,68** zł,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu Województwa Mazowieckiego sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 roku wykazujące stan funduszu w wysokości **5.300.034.996,59** zł. oraz jego zmianę wykazującą zwiększenie funduszu o kwotę **83.244.335,86** zł.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Województwa Mazowieckiego na dzień 31 grudnia 2017 r. oraz jego wyniku finansowego i stanu funduszu za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2018 r. poz. 395, z późn.zm.), ustawą o finansach publicznych oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, a także zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Województwo Mazowieckie przepisami prawa oraz statutem;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

W ramach łącznego sprawozdania finansowego Województwa Mazowieckiego za rok obrotowy 2017, szczegółowej procedurze badania poddaliśmy:

- sprawozdanie finansowe Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie za 2017 rok;
- sprawozdanie finansowe Mazowieckiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Warszawie za 2017 rok.



Uwzględniając ryzyko istotnego zniekształcenia, badaniu bezpośredniemu, na podstawie szacunków ryzyka, polegającym na przeprowadzeniu procedur wiarygodności, które obejmowały badania szczegółowe oraz analityczne procedury wiarygodności, poddaliśmy następujące obszary bilansów:

1. Bilans z wykonania budżetu Województwa Mazowieckiego sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku:

- środki pieniężne wykazane w łącznej kwocie 174.057.455,74 zł. (udział w sumie bilansowej 59%);
- należności finansowe wykazane w łącznej kwocie 97.308.428,85 zł. (udział w sumie bilansowej 33%);
- zobowiązania finansowe wykazane w łącznej kwocie 1.194.693.745,14 zł. (dominujący udział w pasywach bilansu).

Ponadto zweryfikowaliśmy poprawność ustalenia i prezentacji w bilansie: wyniku wykonania budżetu oraz rezerwy na niewygasające wydatki.

2. Bilans Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku:

- rzeczowe aktywa trwałe wykazane w łącznej kwocie 1.164.438.848,30 zł. (udział w sumie bilansowej 41%);
- długoterminowe aktywa finansowe wykazane w łącznej kwocie 1.455.545.600,00 zł. (udział w sumie bilansowej 51%);
- fundusz wykazany w łącznej kwocie 2.634.331.854,31 zł. (udział w sumie bilansowej 92%).

3. Bilans Mazowieckiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Warszawie sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku:

- rzeczowe aktywa trwałe wykazane w łącznej kwocie 1.710.898.748,95 zł. (udział w sumie bilansowej 98%);
- fundusz wykazany w łącznej kwocie 1.711.167.014,75 zł. (udział w sumie bilansowej 98%).

Pozostałe pozycje bilansów poddanych badaniu zweryfikowaliśmy na podstawie przeprowadzonych testów zgodności. Przypisane procedury wiarygodności oraz poziom testów zgodności nie różniły się istotnie od zastosowanych w trakcie badania sprawozdania finansowego Województwa Mazowieckiego za lata 2015 i 2016.

Uwzględniając powyższe istotne informacje poświadczające mające znaczenie dla oceny sprawozdania finansowego Województwa Mazowieckiego za 2017 rok informuje się odbiorców opinii, że ze względu na wyłączne ustawowe uprawnienia powołanych do tego organów samorządowych w przedmiocie oceny merytorycznej wykonania budżetu, biegły rewident nie mógł w te uprawnienia ingerować i takiej oceny dokonywać. Natomiast poświadczenia syntetyczne zawarte w opinii co do zgodności sprawozdania

 2



finansowego za 2017 rok z przepisami prawa daje właściwym organom podstawę do ustawowej oceny wykonania budżetu.

Przedstawiona wyżej ocena prawidłowości systemu rachunkowości i bilansu z wykonania budżetu Województwa Mazowieckiego za 2017 rok odnosi się do ewidencji operacji związanych zarówno z dochodami publicznymi, jak i dochodami w postaci środków z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi i wydatkami finansowanymi z tych dochodów.

Podstawa opinii.

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania w wersji przyjętej jako Krajowe Standardy Badania przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2017 r., poz. 1089). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od badanej jednostki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od badanej jednostki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu Województwa Mazowieckiego za sprawozdanie finansowe.

Zarząd Województwa Mazowieckiego jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Województwa Mazowieckiego zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Województwo Mazowieckie przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd Województwa uznaje za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zarząd Województwa Mazowieckiego jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Naszym celem było uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje,



że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Województwa Mazowieckiego ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Województwa Mazowieckiego obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Województwa Mazowieckiego;
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Województwa Mazowieckiego zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości na podstawie uzyskanych dowodów badania;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne sprawy.

Sprawozdanie finansowe Województwa Mazowieckiego za rok zakończony 31 grudnia 2016 roku zostało zbadane przez działającego w imieniu firmy audytorskiej biegłego rewidenta, który wyraził opinię bez zastrzeżeń na temat tego sprawozdania. Sprawozdanie zostało zatwierdzone przez Sejmik Województwa Mazowieckiego.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadzone zostało zgodnie z umową z dnia 01 lutego 2016 roku, zarejestrowaną pod numerem 010/B15/2016, zawartą na podstawie uchwały Nr 17/16 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 25 stycznia 2016 roku. Umowa została aneksowana w dniu 06 kwietnia 2018 r. z uwagi na objęcie Województwa Mazowieckiego przepisami art. 2 pkt 9 lit. a ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym

Badanie zostało przeprowadzone w siedzibie Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie, ul. Jagiellońska 26 oraz w siedzibie Biura Audytorskiego Prowizja w okresie od dnia 06.04.2018 r. do dnia 18.05.2018 r.

 4



BIURO AUDYTORSKIE PROWIZJA Spółka z o.o. w Krakowie
31-831 Kraków, ul. Fatimska 41A
tel. (0-12) 648-22-08, tel./fax. (0-12) 648-21-40; e-mail: prowizja@prowizja.biz.pl
Podmiot uprawniony do weryfikacji sprawozdań finansowych **Nr ewidencyjny 2474**

Uważamy, że przeprowadzone przez nas, przy zastosowaniu odpowiednich metod i procedur, badanie ustawowe można uznać za skutecznie umożliwiające wykrycie nieprawidłowości, w tym oszustw.

Wydana przez nas opinia z badania jest spójna ze sprawozdaniem dodatkowym sporządzonym przez nad dla Komitetu Audytu Województwa Mazowieckiego.

Oświadczamy, że nie były przez nas świadczone na rzecz podmiotu badanego zabronione przepisami prawa usługi niebędące badaniem sprawozdania finansowego.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Janusz Guzek.

Działający w imieniu Biura Audytorskiego PROWIZJA Sp. z o.o. z siedzibą w 31-831 Kraków, ul. Fatimska 41a, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2474 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Janusz Guzek

Nr w rejestrze 8914

BIURO AUDYTORSKIE PROWIZJA Sp. z o.o.
31-831 Kraków, ul. Fatimska 41A
tel. 012 648-22-08, tel./fax 012 640-90-04
NIP 678-27-99-545, Regon 357235838
Nr ewid. KIBR 2474 -4-

Kraków, dnia 18 maja 2018 r.

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Województwa Mazowieckiego ul. Jagiellońska 26 03-719 Warszawa | BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Województwo mazowieckie sporządzony na dzień 31-12-2017 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego D4659F3327319FDD  |
| Numer identyfikacyjny REGON 015528910 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne | 93 264 714,65 | 174 057 455,74 | I Zobowiązania | 1 452 988 309,29 | 1 209 194 184,14 |
| I.1 Środki pieniężne | 93 264 714,65 | 174 057 455,74 | I.1 Zobowiązania finansowe | 1 444 072 513,97 | 1 194 693 745,14 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 92 581 187,06 | 124 073 434,41 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 683 527,59 | 49 984 021,33 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 1 444 072 513,97 | 1 194 693 745,14 |
| II Należności i rozliczenia | 117 788 097,08 | 122 998 860,07 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 8 914 338,78 | 13 430 914,63 |
| II.1 Należności finansowe | 88 748 829,60 | 97 308 428,85 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 1 456,54 | 1 069 524,37 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | -1 248 597 928,56 | -918 743 796,33 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 88 748 829,60 | 97 308 428,85 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | 55 111 676,53 | 251 084 312,82 |
| II.2 Należności od budżetów | 18 523 890,96 | 14 408 282,83 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 55 111 676,53 | 300 846 864,82 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 10 515 376,52 | 11 282 148,39 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | 0,00 | 0,00 |
| III Inne aktywa | 0,00 | 0,00 | II.1.3 Niewykonane wydatki (-) | 0,00 | -49 762 552,00 |
| | | | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | -36 391 092,54 | 29 007 267,41 |
| | | | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki | 0,00 | 49 762 552,00 |
| | | | II.4 Środki z prywatyzacji | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-) | -1 267 318 512,55 | -1 248 597 928,56 |
| | | | III Inne pasywa | 6 662 431,00 | 6 605 928,00 |

Skarbnik
Województwa Mazowieckiego

Marek Miroszczyński
skarbnik

2018-03-27

rok, miesiąc, dzień

D4659F3327319FDD

Członek Zarządu

Wicemarszałek

Janina Ewa Orzełowska
Janina Ewa Orzełowska

Strona 1 z 3

| | | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
| | | | | | |
| Suma aktywów | 211 052 811,73 | 297 056 315,81 | Suma pasywów | 211 052 811,73 | 297 056 315,81 |

Informacje uzupełniające:

| Symbol | Opis | Wartość |
|--------|--|----------------|
| 1 | Udzielone gwarancje i poręczenia | 148 813 807,00 |
| 2 | Otrzymane gwarancje i poręczenia | 0,00 |
| 3 | Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu | 0,00 |

Skarbnik
Województwa Mazowieckiego

Marek M. Kozłowski

skarbnik

2018-03-27

rok, miesiąc, dzień

D4659F3327319FDD

Członek Zarządu

Janina Ewa Orzełowska

Janina Ewa Orzełowska

zarząd
Wicemarszałek
Janina Ewa Orzełowska
Janina Ewa Orzełowska

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

Skarbnik
Województwa Mazowieckiego

Marek Miesztański
skarbnik

2018-03-27

rok, miesiąc, dzień

D4659F3327319FDD

Członek Zarządu

Elżbieta Łaniewska

Wicemarszałek Zarządu
Janina Ewa Orzelowska

Janina Ewa Orzelowska
Janina Ewa Orzelowska

Strona 3 z 3

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Województwa Mazowieckiego ul. Jagiellońska 26 03-719 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON 015528910 | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 727BBC9A7F0FEEF7  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 5 245 901 344,28 | 5 316 434 447,35 | A Fundusz | 5 216 790 660,73 | 5 300 034 996,59 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 31 828 921,21 | 21 734 446,74 | A.I Fundusz jednostki | 3 828 786 533,33 | 3 713 759 113,71 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 3 785 534 822,00 | 3 819 611 284,97 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 1 388 079 270,11 | 1 586 419 888,68 |
| A.II.1 Środki trwałe | 3 213 587 554,73 | 3 220 144 334,06 | A.II.1 Zysk netto (+) | 1 954 010 272,14 | 2 175 750 158,92 |
| A.II.1.1 Grunty | 842 472 338,69 | 857 098 054,45 | A.II.2 Strata netto (-) | -565 931 002,03 | -589 330 270,24 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 271 667 192,94 | 2 267 213 489,12 | A.III Nadwyżka środków obrotowych (-) | -75 142,71 | -144 005,80 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 41 256 344,54 | 41 651 451,59 | A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 56 785 424,48 | 53 365 248,70 | A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 1 406 254,08 | 816 090,20 | B Państwowe fundusze celowe | 135 217 156,10 | 144 477 327,70 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 571 947 267,27 | 599 466 950,91 | C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 215 751 725,79 | 331 145 583,01 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | C.I Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| A.III Należności długoterminowe | 17 662 001,07 | 19 543 115,64 | C.II Zobowiązania krótkoterminowe | 215 751 725,79 | 331 145 583,01 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 1 410 875 600,00 | 1 455 545 600,00 | C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 3 046 763,82 | 2 615 615,90 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 1 410 875 600,00 | 1 455 545 600,00 | C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 1 067 000,77 | 1 044 210,23 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 6 053 136,66 | 6 257 065,38 |
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 18 508 408,94 | 19 190 493,59 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | C.II.5 Pozostałe zobowiązania | 146 776 621,18 | 172 033 228,59 |

Skarbnik
Województwa Mazowieckiego

Marek Mieszalski
(główny księgowy)

BeSTia

2018-05-14

(rok, miesiąc, dzień)

727BBC9A7F0FEEF7 Korekta nr 1

Wicemarszałek

Wiesław Mieszalski

E. B.

(kierownik jednostki)

Wicemarszałek

Janina Ewa Orzelowska

Strona 1 z 5

| | | | | | |
|--|----------------|----------------|--|---------------|----------------|
| B Aktywa obrotowe | 371 446 477,41 | 520 437 862,65 | C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 30 116 247,67 | 122 630 934,84 |
| B.I Zapasy | 9 348 557,23 | 10 036 659,39 | C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 10 183 546,75 | 7 374 034,48 |
| B.I.1 Materiały | 9 294 309,88 | 9 988 403,78 | C.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D Fundusze specjalne | 27 599 822,73 | 37 065 233,52 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 8 439 175,81 | 8 471 807,05 |
| B.I.4 Towary | 54 247,35 | 48 255,61 | D.2 Inne fundusze | 19 160 646,92 | 28 593 426,47 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 307 464 869,20 | 362 218 544,82 | E Rozliczenia międzyokresowe | 21 988 456,34 | 24 149 169,18 |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 1 413 082,24 | 1 251 656,50 | E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 21 988 451,56 | 24 103 669,10 |
| B.II.2 Należności od budżetów | 4 955 758,47 | 4 249 855,91 | E.II Inne rozliczenia międzyokresowe | 4,78 | 45 500,08 |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 6 555,52 | 1 163,81 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 301 089 472,97 | 356 715 868,60 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 54 588 929,77 | 148 154 477,28 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 2 462,56 | 2 099,93 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 54 586 467,21 | 148 152 377,35 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.5 Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| 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 | 44 121,21 | 28 181,16 | | | |

Skarbnik
Województwa Mazowieckiego

Marek Miesztański
(główny księgowy)

BeSTia

2018-05-14

(rok, miesiąc, dzień)

727BBC9A7F0FEF7 Korekta nr 1

Wicemarszałek

Wiesław Białozuk

Esau

(kierownik jednostki)

Wiceprezident Zarządu

Wicemarszałek

Orzelowska
Ludna Ewa Orzelowska

Strona 2 z 5

| | | | | | |
|---------------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------|
| | | | | | |
| Suma aktywów | 5 617 347 821,69 | 5 836 872 310,00 | Suma pasywów | 5 617 347 821,69 | 5 836 872 310,00 |

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Skarbnik
Województwa Mazowieckiego

Marek Kowalski
(główny księgowy)

BeSTia

2018-05-14

(rok, miesiąc, dzień)

727BBC9A7F0FEEF7 Korekta nr 1

Wicemarszałek

Wiesław Dulcznik

(kierownik jednostki)

Wicemarszałek

Janina Ewa Orzelowska
Janina Ewa Orzelowska

Uzłonek Zarządu

Strona 3 z 5

| Symbol | Opis | Wartość |
|--------|--|----------------|
| 1 | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 32 315 169,85 |
| 2 | Umorzenie środków trwałych | 792 910 176,16 |
| 3 | Umorzenie pozostałych środków trwałych | 61 015 134,46 |
| 4 | Odpisy aktualizujące środki trwałe | 0,00 |
| 5 | Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie | 0,00 |
| 6 | Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne | 0,00 |
| 7 | Odpisy aktualizujące należności | 149 721 249,81 |
| 8 | Umorzenie zbiorów bibliotecznych 072-14 | 3 433 048,40 |
| 8.1 | Księgozbiór | 4 907 272,74 |
| 8.2 | Umorzenie zbiorów bibliotecznych | 888 977,97 |
| 9 | Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych 072-20 | 95 675,63 |
| 9.1 | Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych | 28 524,67 |
| 072 | Umorzenie zbiorów bibliotecznych | 3 748 136,40 |
| B.II.4 | Kwota z poz.B.II.4 pomniejszona jest o strone Ma konta 230 (Rozliczenia z budżetem środków europejskich) | 203 996 125,61 |
| C.II.5 | Kwota z poz.C.II.5 pomniejszona jest o strone Wn konta 230 (Rozliczenia z budżetem środków europejskich) | 15 228 928,89 |

Skarbnik
Województwa Mazowieckiego

(Główny księgowy)

BeSTia

2018-05-14

(rok, miesiąc, dzień)

727BBC9A7F0FEF7 Korekta nr 1

Wicemarszałek

Wiesław Białkowski

(kierownik jednostki)

Wicemarszałek
Janina Ewa Orzelowska
Strona 4 z 5

Skarbnik
Województwa Mazowieckiego


Marcin Myszkowski
(główny księgowy)

BeSTia

2018-05-14

(rok, miesiąc, dzień)

727BBC9A7F0FEEF7 Korekta nr 1

Wicemarszałek

Wiesław J. ...


Ewa Orzelowska

(kierownik jednostki)


Wicemarszałek


Janina Ewa Orzelowska

Janina Ewa Orzelowska

Urząd Województwa Mazowieckiego
Strona 5 z 5

Rafał Rafanowski

| | | | | |
|--|--|--|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Województwa Mazowieckiego ul. Jagiellońska 26 03-719 Warszawa | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 015528910 | | | Wysłać bez pisma przewodniego CB44FD9F2F98AAE2  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 2 261 420 384,73 | 2 579 881 727,33 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 23 518 133,46 | 22 980 814,86 |
| A.II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | 7 264,65 | -10 701,20 |
| A.III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | 0,00 | 0,00 |
| A.IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 351 768,28 | 352 067,24 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 2 237 543 218,34 | 2 556 559 546,43 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 811 695 526,69 | 856 741 076,85 |
| B.I. | Amortyzacja | | 131 058 271,00 | 146 738 974,02 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 47 619 458,38 | 45 176 511,03 |
| B.III. | Usługi obce | | 200 236 654,52 | 231 891 642,53 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 15 358 717,32 | 17 645 908,97 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 311 820 835,97 | 329 110 073,77 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 70 195 487,66 | 73 644 526,94 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 35 403 147,11 | 12 529 734,19 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 2 948,40 | 2 597,10 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 6,33 | 1 108,30 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | 1 449 724 858,04 | 1 723 140 650,48 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 25 456 311,88 | 15 798 002,32 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 14 286,26 | 195 165,73 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 25 442 025,62 | 15 602 836,59 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 36 874 216,65 | 34 404 075,77 |

Skarbnik
Województwa Mazowieckiego

główny księgowy
Marek Miesztalski

2018-05-14

rok, miesiąc, dzień

Wicemarszałek

Wiesław Kowalski kierownik jednostki

Członek Zarządu

BeSTia

CB44FD9F2F98AAE2 Korekta nr 1

Wicemarszałek

Janina Ewa Orzełowska

Strona 1 z 3

| | | | |
|--------|--|------------------|------------------|
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 1 198 867,65 | 687 185,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 35 675 349,00 | 33 716 890,77 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 1 438 306 953,27 | 1 704 534 577,03 |
| G. | Przychody finansowe | 6 133 755,71 | 2 804 920,82 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 4 395 598,04 | 2 786 459,22 |
| G.III. | Inne | 1 738 157,67 | 18 461,60 |
| H. | Koszty finansowe | 56 122 727,87 | 120 790 167,17 |
| H.I. | Odsetki | 51 256 134,00 | 47 913 967,66 |
| H.II. | Inne | 4 866 593,87 | 72 876 199,51 |
| K. | K. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 1 388 317 981,11 | 1 586 549 330,68 |
| L. | Podatek dochodowy | 238 711,00 | 129 442,00 |
| M. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| N. | Zysk (strata) netto (K - L - M) | 1 388 079 270,11 | 1 586 419 888,68 |
| | | | |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

| Symbol | Opis | Wartość |
|----------|--|-----------|
| 1 | Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | 0,00 |
| 976-0002 | wzajemne rozliczenia między jednostkami(przychody z tytułu dochodów budżetowych) | 26 718,49 |
| B | Korekta dotyczy kosztów działalności operacyjnej - przeksięgowanie błędnie zaksięgowanych kosztów | 997,28 |

Skarbnik
Województwa Mazowieckiego

Marek Młosztański
główny księgowy

2018-05-14

rok, miesiąc, dzień

Wicemarszałek

Wiesław Rajkowski

E. Orzełowska
kierownik jednostki

Wicemarszałek

Orzełowska
Iwona Ewa Orzełowska

BeSTia

CB44FD9F2F98AAE2 Korekta nr 1

Strona 2 z 3

Skarbnik
Województwa Mazowieckiego

Marek Mięszalski
główny księgowy

BeSTia

2018-05-14

rok, miesiąc, dzień

CB44FD9F2F98AAE2 Korekta nr 1

Wicemarszałek


Wiesław...

Edu...

kierownik jednostki

Wicemarszałek

Janina Ewa Orzełowska
Janina Ewa Orzełowska

| | | | |
|---|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Województwa Mazowieckiego ul. Jagiellońska 26 03-719 Warszawa | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 015528910 | | Wysłać bez pisma przewodniego 3C500B8E1B9425DD  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO) | 3 439 846 248,13 | 3 828 786 533,33 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 5 292 989 807,65 | 4 434 700 690,84 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 2 508 620 846,35 | 1 954 010 272,14 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 2 247 494 439,94 | 2 249 276 098,67 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 320 148 127,75 | 180 124 056,41 | |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 13 210,00 | |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 127 335 048,44 | 51 227 096,18 | |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 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 | 89 391 345,17 | 49 957,44 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 4 904 044 709,92 | 4 549 728 110,46 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 508 960 021,34 | 565 931 002,03 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 2 302 606 116,47 | 2 550 122 963,49 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 17 519,53 | 75 142,71 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 1 790 329 846,25 | 1 329 438 257,84 | |
| I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 17 191 609,39 | 1 345 450,09 | |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 273 743 185,67 | 91 106 945,79 | |
| 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 | 11 196 411,27 | 11 708 348,51 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 3 828 786 533,33 | 3 713 759 113,71 | |

Skarbnik
Województwa Mazowieckiego

Główny księgowy

2018-05-14

rok, miesiąc, dzień

Wicemarszałek

Wiesław... kierownik jednostki

Członek Zarządu

Wicemarszałek

Janina Ewa Orzelowska

| | | | |
|--------|--|------------------|------------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 1 388 079 270,11 | 1 586 419 888,68 |
| III.1. | zysk netto (+) | 1 954 010 272,14 | 2 175 750 158,92 |
| III.2. | strata netto (-) | -565 931 002,03 | -589 330 270,24 |
| IV. | Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych | 75 142,71 | 144 005,80 |
| V. | Fundusz (II+,-III-IV) | 5 216 790 660,73 | 5 300 034 996,59 |
| | | | |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

| Symbol | Opis | Wartość |
|--------|---|-----------|
| I.1.10 | Stan na koniec roku bieżącego, w tym: - majątek otrzymany od Gm. Zwoleń działka nr 2140/55 | 1 896,23 |
| I.2.9 | Stan na koniec roku bieżącego, w tym: - zdjęcie z ewidencji majątku (środków trwałych) w związku z likwidacją środków trwałych gr. II obiekty inżynierii lądowej i wodnej (wartość nieumorzona) w kwocie: 25.460,53 zł, - wyksięgowanie poniesionych nakładów na środki trwałe w budowie które nie dały efektu gospodarczego w kwocie: 11.313,06 zł | 36 773,59 |
| III.1 | Korekta dotyczy błędnie wykazanych dochodów | 997,28 |

Skarbnik
Województwa Mazowieckiego

Marek Mieszalski
główny księgowy

2018-05-14
rok, miesiąc, dzień

Wicemarszałek
Wiesław R. [signature]

[signature]
kierownik jednostki

Członek Zarządu

BeSTia

3C500B8E1B9425DD Korekta nr 1

Wicemarszałek
[signature]
Janina Ewa Orzełowska

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Skarbnik
Województwa Mazowieckiego

Marek Mieczkowski
główny księgowy

2018-05-14

rok, miesiąc, dzień

Wicemarszałek

Wiesław...

Edyta

kierownik jednostki

Wicemarszałek

Janina Ewa Orzelowska
Janina Ewa Orzelowska

