


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski Aleja Powstańców Wielkopolskich 18 63-400 OSTRÓW WIELKOPOLSKI	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina OSTRÓW WIELKOPOLSKI sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 250855512		Wysłać bez pisma przewodniego 7E303C5F75FDD7C2 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 204 276 226,64	1 188 093 630,09	A Fundusz	996 343 495,63	881 873 253,81
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 484 090,80	1 555 448,15	A.I Fundusze jednostek	729 395 838,39	716 879 655,00
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-43 197,49	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-65 902 512,92	-54 600 218,80
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	1 033 383 575,23	1 109 203 235,67	A.III Wynik budżetu (+,-)	11 272 529,39	-52 518 345,67
A.III.1.1 Grunty	97 546 959,80	102 407 287,23	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	46 674 087,60	16 017 356,24
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	767 728 380,60	810 056 227,07	A.IV.1.1 Zysk netto	292 919 278,74	260 220 859,64
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	126 679 329,66	141 494 091,34	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-246 245 191,14	-244 203 503,40
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	41 176 918,99	55 226 524,34	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	3 143 124,19	-5 128 735,87
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	251 986,18	19 105,69	A.V.1.1 Zysk netto	3 143 124,19	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	169 451 758,10	76 136 538,54	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	-5 128 735,87
A.IV.1.1 Akcje i udziały	167 541 899,41	75 657 879,41	A.VI Kapitały mniejszości	180 986 752,88	175 033 084,64
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	90 773 676,10	86 190 458,27
A.IV.1.3 Inne	1 909 858,69	478 659,13	B Zobowiązania długoterminowe	82 293 397,08	216 425 230,95
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	1 198 407,73	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	62 279 041,83	195 432 839,59
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	20 014 355,25	20 992 391,36
B Aktywa obrotowe	127 271 180,34	119 994 765,24	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	192 954 030,57	143 360 239,40
B.I Zapasy	6 848 838,15	12 417 515,04	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	96 872 131,70	23 735 907,46

Michał Żabiński
skarbnik

2023-06-30
rok, miesiąc, dzień

Sebastian Michał Górski
zarząd

B.II Należności i roszczenia	44 039 523,29	52 778 165,89	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	39 672 576,77	56 452 854,89
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	54 250 254,67	61 123 181,46
B.IV Środki pieniężne	76 382 818,90	54 799 084,31	C.IV Fundusze specjalne	2 159 067,43	2 048 295,59
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	91 694 033,84	97 910 488,78
C Rozliczenia międzyokresowe	28 551 228,46	31 480 817,61	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-3 186 321,68	0,00
Suma aktywów	1 360 098 635,44	1 339 569 212,94	Suma pasywów	1 360 098 635,44	1 339 569 212,94

Michał Żabiński
skarbnik

2023-06-30
rok, miesiąc, dzień

Sebastian Michał Górski
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

WPROWADZENIE DO BILANSU SKONSOLIDOWANEGO ZA 2021 ROK GMINY MIASTO OSTRÓW WIELKOPOLSKI

1. Dane o podmiocie dominującym:

JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO: GMINA MIASTO OSTRÓW WIELKOPOLSKI, SIEDZIBA: OSTRÓW WIELKOPOLSKI, ADRES: AL. POWSTAŃCÓW WIELKOPOLSKICH 18, 63-400 OSTRÓW WIELKOPOLSKI

2. Prezentowany skonsolidowany bilans Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski obejmuje okres od 1.01.2021 r. do 31.12.2021 r. oraz okres od 1.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

3. Skonsolidowany bilans został sporządzony przy założeniu, że jednostka dominująca i jednostki od niej zależne będą (w najbliższej dającej się przewidzieć przyszłości) kontynuować działalność.

4. Wykaz jednostek objętych skonsolidowanym bilansem Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski za rok 2022:

Jednostką dominującą w grupie jednostek objętych skonsolidowanym bilansem jest Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski, składająca się z budżetu jednostki samorządu terytorialnego i jednostek budżetowych niemających osobowości prawnej, w skład których wchodzi: Urząd Miejski, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Dzienny Dom „Senior+”, Dzienny Dom " Senior++", Miejski Zarząd Dróg, Żłobek Miejski, Ostrowskie Centrum Usług Wspólnych, Przedszkole Publiczne Nr 2, 3, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, Szkoła Podstawowa Nr 1, 2, 4, 5, 6, 7, 9, 11, 13, 14. Do bilansu skonsolidowanego wchodzi również instytucje kultury Muzeum Miasta Ostrowa Wielkopolskiego, Biblioteka Publiczna im. Stefana Rowińskiego, Ostrowskie Centrum Kultury oraz Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Ostrowie Wielkopolskim. Ponadto bilansem objęto Spółkę Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. (Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski posiada 100% akcji), Ostrowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. (Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski posiada 100% udziałów), Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów Sp. z o.o. (Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski posiada 99,72% udziałów), Ostrowskie Inwestycje Sportowe (Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski posiada 100% udziałów). Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. to spółka dominująca w Grupie Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego, w skład, której wchodzi pozostałe spółki: WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji SA, Targowiska Miejskie S.A, Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej MZGM Sp. z o.o., CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o., Ostrowski Zakład Ciepłowniczy SA, Miejski Zakład Komunikacji SA, Zakład Oczyszczania i Gospodarki Odpadami MZO SA, CRK Energia Sp. z o.o.

Grupa kapitałowa Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. sporządza bilans skonsolidowany, który wykorzystano na potrzeby konsolidacji sprawozdania finansowego Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski za 2022 rok.

5. Wszystkie jednostki wyszczególnione w pkt 4 objęte bilansem skonsolidowanym są jednostkami zależnymi, wobec czego przy konsolidacji zastosowano pełną metodę konsolidacji.

6. Metoda konsolidacji pełnej polega na sumowaniu, w pełnej wartości, poszczególnych pozycji odpowiednich sprawozdań finansowych jednostki dominującej i jednostek zależnych, dokonaniu wyłączeń oraz innych korekt konsolidacyjnych w zakresie wzajemnych powiązań kapitałowych, wzajemnych rozrachunków, dotyczących operacji dokonywanych pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją.

Należy dodać, że obowiązek wyłączenia przychodów i kosztów nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego, ze względu na brak obowiązku sporządzania skonsolidowanego rachunku zysków i strat.

7. Wyłączenia konsolidacyjne

Skonsolidowany bilans Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski za rok 2022 skorygowano o: wzajemne należności i zobowiązania jednostek zależnych, dywidendy wypłacone przez jednostki zależne jednostce dominującej oraz wyłączenia kapitałowe dotyczące akcji i funduszy.

Michał Żabiński

skarbnik

2023-06-30

rok, miesiąc, dzień

Sebastian Michał Górski

zarząd