


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski Al.Powstańców Wlkp. 18 63-400 OSTRÓW WIELKOPOLSKI	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina OSTRÓW WIELKOPOLSKI sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 082E2D635DB757CE 
Numer identyfikacyjny REGON 250855512		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 089 257 852,01	1 180 115 120,97	A Fundusz	910 757 801,71	975 335 844,81
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 094 112,52	891 037,46	A.I Fundusze jednostek	642 407 720,44	710 457 701,77
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-206 094,99	-43 197,49	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-65 419 403,12	-65 758 375,02
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	923 533 620,84	1 016 305 175,70	A.III Wynik budżetu (+,-)	2 298 505,76	-200 223,94
A.III.1.1 Grunty	93 382 767,94	93 945 959,80	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	58 844 020,82	52 414 487,32
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	696 885 855,45	746 194 627,36	A.IV.1.1 Zysk netto	263 785 009,84	288 301 776,29
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	101 431 394,19	131 057 501,56	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-204 940 989,02	-235 887 288,97
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	31 363 184,63	45 107 086,98	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	1 523 600,08	2 624 754,33
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	470 418,63	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	1 523 600,08	2 624 754,33
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	164 836 213,64	162 962 105,30	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	158 761 919,41	160 536 919,41	A.VI Kapitały mniejszości	187 434 730,46	187 542 126,45
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	83 668 627,27	88 255 373,90
A.IV.1.3 Inne	6 074 294,23	2 425 185,89	B Zobowiązania długoterminowe	137 792 840,87	80 131 571,36
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	125 169 035,36	61 863 936,39
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	12 623 805,51	18 267 634,97
B Aktywa obrotowe	90 339 942,61	112 957 747,94	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	88 439 202,92	181 818 080,69
B.I Zapasy	8 976 399,36	7 347 167,77	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	17 670 956,09	93 351 558,69

Michał Żabiński
skarbnik

2021-07-30
rok, miesiąc, dzień

Mikołaj Kostka
zarząd

B.II Należności i roszczenia	36 976 078,99	41 489 105,02	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	35 893 942,21	43 968 251,70
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	33 215 224,79	42 436 474,41
B.IV Środki pieniężne	44 387 464,26	64 121 475,15	C.IV Fundusze specjalne	1 659 079,83	2 061 795,89
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	50 970 670,27	74 518 823,30
C Rozliczenia międzyokresowe	6 633 026,08	16 063 499,43	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-1 729 695,07	-2 667 951,82
Suma aktywów	1 186 230 820,70	1 309 136 368,34	Suma pasywów	1 186 230 820,70	1 309 136 368,34

Michał Żabiński
skarbnik

2021-07-30
rok, miesiąc, dzień

Mikołaj Kostka
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

WPROWADZENIE DO BILANSU SKONSOLIDOWANEGO ZA 2020 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 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r. oraz okres od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 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 2020:

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+”, 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 99,11% udziałów). W roku 2020 została utworzona nowa spółka Ostrowskie Inwestycje Sportowe, w którym Miasto 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 2019 rok. Do roku 2017 przy konsolidacji bilans skonsolidowany Grupy kapitałowej ujmowany był po odpowiednich przekształceniach z MSRF na zasady wynikające z ustawy o rachunkowości, przy zastosowaniu stawek amortyzacji wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Od roku 2018 sprawozdanie Grupy kapitałowej sporządzane jest zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości i nie wymaga przekształceń na potrzeby konsolidacji (przywrócono wartości historyczne środkom trwałym, stosując stawki amortyzacji dla potrzeb bilansowych).

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 oraz przychodów i kosztów 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 2020 skorygowano o: wzajemne należności i zobowiązania jednostek zależnych, dywidendy wypłacone przez jednostki zależne jednostce dominującej oraz wyłączenia kapitałowe.

Michał Żabiński

skarbnik

2021-07-30

rok, miesiąc, dzień

Mikołaj Kostka

zarząd