


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 na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego B806A45BF00241FE 
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	1 058 133 468,12	1 089 257 852,01	A Fundusz	884 244 043,85	910 757 801,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	950 636,15	1 094 112,52	A.I Fundusze jednostek	631 011 874,08	642 407 720,44
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-265 351,56	-206 094,99	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-63 158 480,79	-65 419 403,12
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	892 296 243,78	923 533 620,84	A.III Wynik budżetu (+,-)	6 242 631,80	2 298 505,76
A.III.1.1 Grunty	93 183 635,85	93 382 767,94	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	48 847 355,35	58 844 020,82
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	675 030 577,97	696 885 855,45	A.IV.1.1 Zysk netto	225 067 664,98	263 785 009,84
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	95 977 175,32	101 431 394,19	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-176 220 309,63	-204 940 989,02
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	28 104 854,64	31 363 184,63	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	2 889 310,17	1 523 600,08
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	470 418,63	A.V.1.1 Zysk netto	2 889 310,17	1 523 600,08
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	165 151 939,75	164 836 213,64	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	158 371 919,41	158 761 919,41	A.VI Kapitały mniejszości	187 117 903,35	187 434 730,46
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	71 293 449,89	83 668 627,27
A.IV.1.3 Inne	6 780 020,34	6 074 294,23	B Zobowiązania długoterminowe	135 678 499,29	137 792 840,87
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	123 413 442,35	125 169 035,36
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	12 265 056,94	12 623 805,51
B Aktywa obrotowe	85 711 189,23	90 339 942,61	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	89 647 884,73	88 439 202,92
B.I Zapasy	9 553 794,60	8 976 399,36	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	17 334 513,13	17 670 956,09

Michał Żabiński
skarbnik

2020-08-28

rok, miesiąc, dzień

Mikołaj Kostka
zarząd

B.II Należności i roszczenia	33 543 444,39	36 976 078,99	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	39 503 595,24	35 893 942,21
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	31 189 348,73	33 215 224,79
B.IV Środki pieniężne	42 613 950,24	44 387 464,26	C.IV Fundusze specjalne	1 620 427,63	1 659 079,83
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	43 148 072,79	50 970 670,27
C Rozliczenia międzyokresowe	5 719 181,58	6 633 026,08	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-3 154 661,73	-1 729 695,07
Suma aktywów	1 149 563 838,93	1 186 230 820,70	Suma pasywów	1 149 563 838,93	1 186 230 820,70

Michał Żabiński
skarbnik

2020-08-28
rok, miesiąc, dzień

Mikołaj Kostka
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

WPROWADZENIE DO BILANSU SKONSOLIDOWANEGO ZA 2019 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 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r. oraz okres od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 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 2019:

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). 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, Ostrowski Park Przemysłowy Sp. z o.o., 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 środkiem 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 2019 skorygowano o: wzajemne należności i zobowiązania jednostek zależnych, dywidendy wypłacone przez jednostki zależne jednostce dominującej oraz wyłączenia kapitałowe.

Michał Żabiński

skarbnik

2020-08-28

rok, miesiąc, dzień

Mikołaj Kostka

zarząd