


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 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 2395883DAF6B4394 
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	918 221 759,10	964 928 750,37	A Fundusz	815 946 581,48	817 584 469,42
A.I Wartości niematerialne i prawne	419 978,56	904 679,84	A.I Fundusze jednostek	600 833 816,92	613 989 595,50
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-284 899,73	-282 899,73	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-61 541 491,50	-63 029 808,12
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	756 626 643,67	785 665 144,23	A.III Wynik budżetu (+,-)	-1 488 316,62	-128 672,67
A.III.1.1 Grunty	88 937 413,67	89 612 915,20	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	46 277 365,31	43 345 108,24
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	582 450 833,57	603 093 259,14	A.IV.1.1 Zysk netto	190 484 125,88	206 223 858,64
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	49 513 632,56	56 974 911,18	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-144 206 760,57	-162 878 750,40
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	35 122 337,87	35 984 058,71	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	6 814 918,12	-47 740,91
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	602 426,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	8 219 663,95	-142 836,07
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	161 460 036,60	178 641 826,03	A.V.1.2 Strata netto (-)	-1 404 745,83	95 095,16
A.IV.1.1 Akcje i udziały	157 907 919,41	158 375 919,41	A.VI Kapitały mniejszości	149 412 227,20	150 609 385,43
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	75 638 062,05	72 846 601,95
A.IV.1.3 Inne	3 552 117,19	20 265 906,62	B Zobowiązania długoterminowe	123 658 962,44	131 542 237,24
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	120 896 240,65	116 190 254,59
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	2 762 721,79	15 351 982,65
B Aktywa obrotowe	90 360 224,46	96 320 470,56	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	60 210 314,60	86 056 597,60
B.I Zapasy	8 132 810,04	8 047 189,44	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	24 188 115,92	18 207 612,76

AGNIESZKA BAURYCZA
skarbnik

2018-06-29
rok, miesiąc, dzień

Ewa Matecka
zarząd

B.II Należności i roszczenia	33 791 532,54	35 181 700,09	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	20 855 672,98	43 639 936,49
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	14 048 046,22	22 990 399,46
B.IV Środki pieniężne	48 435 881,88	53 091 581,03	C.IV Fundusze specjalne	1 118 479,48	1 218 648,89
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	31 361 887,52	29 803 711,94
C Rozliczenia międzyokresowe	5 883 588,65	6 802 130,90	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-8 500 563,68	-470 102,65
D Inne aktywa	11 622 619,75	41 851,27	F Inne pasywa	3 411 009,60	3 576 289,55
Suma aktywów	1 026 088 191,96	1 068 093 203,10	Suma pasywów	1 026 088 191,96	1 068 093 203,10

Jednostki samorządu terytorialnego, sporządzając bilans skonsolidowany, mogą rozszerzyć zakres pozycji.

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

AGNIESZKA BAURYCZA
skarbnik

2018-06-29
rok, miesiąc, dzień

Ewa Matecka
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

WPROWADZENIE DO BILANSU SKONSOLIDOWANEGO ZA 2017 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 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r. oraz okres od 1.01.2017 r. do 31.12.2017 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 2017:

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 SA (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 99,33% 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 SA, Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej MZGM Sp. z o.o., Miejski Zakład Zieleni 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.

Grupa kapitałowa Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. sporządza bilans skonsolidowany, który po odpowiednim przekształceniu z MSRF na zasady wynikające z Ustawy o rachunkowości wykorzystano na potrzeby konsolidacji sprawozdania finansowego Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski za 2017 r.

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 2017 skorygowano o: wzajemne należności i zobowiązania jednostek zależnych, dywidendy wypłacone przez jednostki zależne jednostce dominującej oraz wyłączenia kapitałowe.

AGNIESZKA BAURYCZA

skarbnik

2018-06-29

rok, miesiąc, dzień

Ewa Matecka

zarząd