

# sprawozdanie finansowe

Wojewódzkiego Funduszu  
Ochrony Środowiska  
i Gospodarki Wodnej  
w Krakowie

za rok obrotowy kończący się  
31 grudnia 2012 r.





# spis treści



oświadczenie Zarządu	2
wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3
bilans	6
rachunek zysków i strat	10
zestawienie zmian w funduszu własnym	12
rachunek przepływów pieniężnych	14
dotatkowe informacje i objaśnienia	16
załączniki	18

# oświadczenie Zarządu

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223 z późn.zm.) z uwzględnieniem specyfiki samorządowej osoby prawnej wynikającej z ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz.U. nr 25 z 2008 r., poz.150 z późn.zm.) Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 711.353.304,04 złotych;
3. rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r. wykazujący zysk netto 38.642.819,77 złotych;
4. zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r. wykazujące zwiększenie stanu funduszu własnego o kwotę 38.642.819,77 złotych;
5. rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 21.744.686,64 złotych;
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

**Małgorzata Mrugała**  
*Prezes Zarządu*

**Józef Kała**  
*I Zastępca Prezesa  
Członek Zarządu*

**Jan Musiał**  
*II Zastępca Prezesa  
Członek Zarządu*

**Zygmunt Wielgus**  
*Główny Księgowy  
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości*

Kraków, dnia 21 lutego 2013 r.

## 1. Dane identyfikujące Fundusz

### 1.1 Nazwa Funduszu

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie

### 1.2 Siedziba Funduszu

31-002 Kraków, ul.Kanonicza 12

### 1.3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Fundusz nie podlega rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Fundusz działa na zasadach określonych ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska - Art. 400 ust.2 (Dz.U. Nr 25 z 2008 r., poz. 150 z późn. zm.)

### 1.4 Podstawowy przedmiot i czas działalności Funduszu

Zgodnie z art.400b ust.2 ustawy, celem działania Funduszu jest finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art. 400a ust. 1 pkt 1-9 i 11-42, poprzez udzielanie pożyczek i dotacji oraz dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych (Art. 411 ust.1). Fundusz powstał w 1993 r. na mocy Art. 87 ustawy o ochronie i kształtowaniu środowiska (Dz.U.Nr 49, poz. 196 z 1994 r.).

Z dniem 1 stycznia 1999 r. włączone zostały do WFOŚiGW w Krakowie, dwa wojewódzkie fundusze w Tarnowie i Nowyn Sączu (Art.43 ustawy z dnia 13 października 1998 r. Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną - Dz.U. Nr 133, poz.872).

### 1.5 Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r. Natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

### 1.6 Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Fundusz działalności.

## 2. Znaczące zasady rachunkowości

### 2.1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z praktyką stosowaną przez wojewódzkie fundusze ochrony środowiska i gospodarki wodnej w oparciu o zasady (politykę) rachunkowości wynikające z przepisów ustawy o rachunkowości (Dz.U. Nr 152 z 2009 r. poz. 1223) z uwzględnieniem specyfiki wynikającej z ustawy Prawo ochrony środowiska (Dz.U. Nr 25 z 2008 r., poz.150 z późn.zm.), która jest podstawą działania Funduszu. Przyjęte przez Fundusz zasady (polityka) rachunkowości stosowane były w sposób ciągły do dnia 31 grudnia 2002 r. **Z dniem 1 stycznia 2003 r. weszło w życie rozporządzenie Ministra Środowiska z dnia 20 grudnia 2002 r.** w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej NFOŚiGW i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej (Dz.U.Nr 230, poz. 1934). W myśl tego rozporządzenia przychody i wydatki związane z finansowaniem ochrony środowiska ewidencjonowane są na kontach **zespołu 76** i są przeksięgowywane na **wynik finansowy**. W poprzednich okresach bezpośrednio zwiększały i zmniejszały fundusz statutowy. **Zmiany te nie mają wpływu na wielkość funduszu własnego**, gdyż wynik finansowy może być podzielony (zgodnie z w/w rozporządzeniem) wyłącznie na fundusz statutowy i fundusz rezerwowy.

Z dniem 1 grudnia 2010 roku weszło w życie Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 16 listopada 2010 r. w sprawie gospodarki finansowej NFOŚiGW i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej (Dz.U.Nr 226 z 2010 r.poz.179), które powtórzyło powyższe zasady.

## 2.2 Przychody i koszty

Przychody i koszty dotyczące biura, zarządu i rady nadzorczej Funduszu oraz eksploatacji budynku ujmowane są w księgach rachunkowych według zasady memoriałowej w okresach, których dotyczą. Natomiast przychody i wydatki dotyczące działalności statutowej ujmowane są według zasady kasowej, gdyż zobowiązania wynikające z umów cywilno-prawnych (Art.411 ust.8) mają charakter warunkowy, wynikający z zasad przyznawania pomocy finansowej na cele proekologiczne.

Fundusz prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Fundusz nie prowadzi działalności produkcyjnej, handlowej ani usługowej, więc nie ma także przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i usług. Niewielkie przychody pochodzą z wynajmu nadwyżki powierzchni biurowej i prezentowane są przez Fundusz jako pozostałe przychody operacyjne.

## 2.3 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia i umarza się je metodą liniową w okresie 2,5 lat.

Są to licencje na oprogramowania komputerowe.

## 2.4 Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia, pomniejszoną o odpisy umorzeniowe prezentuje się w sprawozdaniu finansowym.

Wartość początkową środków trwałych ujętą w księgach według cen nabycia, powiększają koszty ulepszenia polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa środka trwałego po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po przyjęciu środka trwałego do używania. Środki trwałe, których wartość nabycia nie przekracza 3.500 zł, amortyzuje się jednorazowo z chwilą zakupu.

Stosuje się następujące stawki amortyzacyjne:

- Wieczyste użytkowanie gruntu 5%
- Budynek 2,50%
- Urządzenia komputerowe 40%
- Środki transportu 20%
- Pozostałe środki trwałe 40%

## 2.5 Środki trwałe w budowie

Prezentowane są w wysokości poniesionych nakładów.

## 2.6 Inwestycje długoterminowe

Udziały i akcje (konto 031) wycenia się według cen nabycia, tj. wartości nominalnych, jeśli nie nastąpiła utrata wartości. Jeśli utrata wartości występuje, podmiot wykazuje stratę z roku na rok, wartość nominalną udziałów lub akcji obniża się proporcjonalnie do stosunku kapitału własnego i kapitału podstawowego. Jeżeli możliwa jest do uzyskania wartość rynkowa, to wyceny dokonuje się wg wartości rynkowej. Od dnia 1 stycznia 2010 r. Fundusz nie może nabywać udziałów i akcji w spółkach.

Inne inwestycje długoterminowe nie występują.

## 2.7 Zapasy

Nie występują.

## 2.8 Należności, roszczenia i zobowiązania

Wszystkie należności i zobowiązania wykazuje się w kwotach wymagających zapłaty. Należności z tyt. udzielonych pożyczek preferencyjnych (Art.411 ust.1) prezentuje się w bilansie:

A.III.2 - raty wymagające zapłaty po dniu 31 grudnia 2013 r.

B.II.2.c - raty wymagające zapłaty do dnia 31 grudnia 2013 r.

## 2.9 Rezerwy na zobowiązania

Utworzono rezerwę w wys. 270.789,25 zł na wypłatę tzw. 13-tej pensji (wraz z narzutami ZUS) za 2012 rok.

### **2.10 Inwestycje krótkoterminowe**

Z uwagi na przejściowy charakter wolnych środków pieniężnych, Fundusz może nabywać papiery wartościowe emitowane przez Skarb Państwa (bony skarbowe, obligacje skarbowe), które w jednolity sposób zalicza się do aktywów obrotowych bez względu na termin wykupu.

*Obligacje skarbowe* nabyte po nominale z odsetkami wycenia się według cen nabycia.

*Bony skarbowe i obligacje* posiadające z góry określoną datę wykupu, jak również wartość dyskonta, wycenia się według cen nabycia powiększonych proporcjonalnie o część dyskonta przypadającego na okres sprawozdawczy.

*Krajowe środki pieniężne* wykazuje się w wartości nominalnej. Niezapadłe odsetki od lokat na dzień bilansowy wykazuje się jako inne aktywa pieniężne. Odsetki od lokat obcych środków pieniężnych (kaucje) zwiększające zobowiązania Funduszu, księguje się je pod datą zapadalności.

### **2.11 Podatek dochodowy**

Fundusz jest zwolniony podmiotowo i przedmiotowo z podatku dochodowego od osób prawnych. Art.6 ust.1, pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Nr 54 z 2000 r. poz. 654 z późn.zm.)

### **2.12 Różnice kursowe**

Nie występują.

## **3. Inne**

Fundusz jest Instytucją Wdrażającą (IW) Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko (POLiŚ). Ewidencja księgowa operacji POLiŚ jest pozabilansowa, gdyż dysponentem środków finansowych jest Minister Środowiska i nie wchodzi one w aktywa Funduszu.

		aktywa	stan na koniec	
			2011 roku	2012 roku
--		- 0 -	- 1 -	- 2 -
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	01	<b>269 302 073,18</b>	<b>297 413 965,56</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	02	<b>10 045,00</b>	<b>5 740,00</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
2.	Wartość firmy	04		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	05	10 045,00	5 740,00
4.	Zaliczki na poczet wartości niemater.i prawnych	06		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	07	<b>5 538 677,96</b>	<b>5 350 429,88</b>
1.	Środki trwałe	08	5 470 217,62	5 299 812,88
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wiecz. gruntu)	09	198 571,00	178 714,00
	b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	10	5 118 981,51	4 925 141,79
	c) urządzenia techniczne i maszyny	11	29 022,28	112 291,13
	d) środki transportu	12	109 022,84	64 234,86
	e) inne środki trwałe	13	14 619,99	19 431,10
2.	Środki trwałe w budowie	14	68 460,34	50 617,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	16	<b>248 391 929,26</b>	<b>276 837 174,72</b>
1.	Od jednostek powiązanych	17		
2.	Od pozostałych jednostek	18	248 391 929,26	276 837 174,72
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	19	<b>15 361 420,96</b>	<b>15 220 620,96</b>
1.	Nieruchomości	20		
2.	Wartości niematerialne i prawne	21		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	22	15 361 420,96	15 220 620,96
	a) w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	24		
	- inne papiery wartościowe	25		
	- udzielone pożyczki	26		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	27		
	b) w pozostałych jednostkach	28		
	- udziały lub akcje	29	15 361 420,96	15 220 620,96
	- inne papiery wartościowe	30		
	- udzielone pożyczki	31		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	32		
4.	Inne inwestycje długoterminowe	33		
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	34	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Aktywa z tyt. odroc. podatku dochodowego	35		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	36		

	aktywa		stan na koniec 2011 r.	stan na koniec 2012 r.
--	- 0 -		- 1 -	- 2 -
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	37	<b>403 776 977,26</b>	<b>413 939 338,48</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	38	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Materiały	39		
2.	Półprodukty i produkty w toku	40		
3.	Produkty gotowe	41		
4.	Towary	42		
5.	Zaliczki na dostawy	43		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	44	<b>77 980 081,37</b>	<b>66 398 370,09</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	45		
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	46		
	- do 12 miesięcy	47		
	- powyżej 12 miesięcy	48		
	b) inne	49		
2.	Należności od pozostałych jednostek	50	77 980 081,37	66 398 370,09
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	10 044,09	105 155,34
	- do 12 miesięcy	52	10 044,09	105 155,34
	- powyżej 12 miesięcy	53		
	b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz świadczeń	54		
	c) inne	55	77 970 037,28	66 293 214,75
	d) dochodzone na drodze sądowej	56		
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	57	<b>325 794 776,77</b>	<b>347 539 463,41</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	325 794 776,77	347 539 463,41
	a) w jednostkach powiązanych	59		
	- udziały lub akcje	60		
	- inne papiery wartościowe	61		
	- udzielone pożyczki	62		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63		
	b) w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	65		
	- inne papiery wartościowe	66		
	- udzielone pożyczki	67		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	325 794 776,77	347 539 463,41
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	449 324,20	4 666 619,04
	- inne środki pieniężne	71	321 645 725,60	339 392 335,52
	- inne aktywa pieniężne	72	3 699 726,97	3 480 508,85
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	73		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	74	<b>2 119,12</b>	<b>1 504,98</b>
	<b>Aktywa razem (A+B)</b>		<b>673 079 050,44</b>	<b>711 353 304,04</b>

Sporządził: Zygmunt Wielgus

Zarząd WFOŚiGW w Krakowie

Małgorzata Mrugała

Józef Kała

Jan Musiał

Kraków, dnia 21 lutego 2013 r.

		pasywa	stan na koniec	
			2011 roku	2012 roku
--		- 0 -	- 1 -	- 2 -
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	01	<b>671 546 059,04</b>	<b>710 188 878,81</b>
I.	Fundusz statutowy	02	567 270 712,32	611 546 059,04
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	03		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	04		
IV.	Fundusz zapasowy	05		
V.	Fundusz z aktualizacji wyceny	06		
VI.	Pozostałe fundusze rezerwowe	07	60 000 000,00	60 000 000,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	08		
VIII.	Zysk (strata) netto	09	44 275 346,72	38 642 819,77
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	10		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	11	<b>1 532 991,40</b>	<b>1 164 425,23</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	12	159 687,05	270 789,25
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	13		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	14		
	- długoterminowa	15		
	- krótkoterminowa	16		
3.	Pozostałe rezerwy	17	159 687,05	270 789,25
	- długoterminowe	18		
	- krótkoterminowe	19	159 687,05	270 789,25
II.	Zobowiązania długoterminowe	20	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	21		
2.	Wobec pozostałych jednostek	22	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	23		
	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	24		
	c) inne zobowiązania finansowe	25		
	d) inne	26		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	27	1 368 207,08	893 629,99
1.	Wobec jednostek powiązanych	28	0,00	0,00
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29		
	- do 12 miesięcy	30		
	- powyżej 12 miesięcy	31		
	b) inne	32		
2.	Wobec pozostałych jednostek	33	1 268 823,98	807 189,46
	a) kredyty i pożyczki	34		
	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	35		

aktywa		stan na koniec 2011 r.	stan na koniec 2012 r.
--	- 0 -	- 1 -	- 2 -
	c) inne zobowiązania finansowe	36	
	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	37	33 326,92
	- do 12 miesięcy	38	33 326,92
	- powyżej 12 miesięcy	39	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	40	
	f) zobowiązania wekslowe	41	
	g) z tyt. podatków, ceł, ubezpiec. i innych świadczeń	42	246 614,98
	h) z tytułu wynagrodzeń	43	137,85
	i) inne	44	988 882,08
3.	Fundusze specjalne	45	99 383,10
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>46</b>	<b>5 097,27</b>
1.	Ujemna wartość firmy	47	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	48	5 097,27
	- długoterminowe	49	4 686,31
	- krótkoterminowe	50	410,96
	<b>Pasywa razem (A+B)</b>		<b>673 079 050,44</b>
			<b>711 353 304,04</b>

**Sporządził:** Zygmunt Wielgus

Kraków, dnia 21 lutego 2013 r.

**Zarząd WFOŚiGW w Krakowie**

Małgorzata Mrugała

Józef Kała

Jan Musiał

L.p.	TREŚĆ	rok 2011	rok 2012
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>49 221 810,61</b>	<b>45 884 432,86</b>
I.	Opłaty i kary ekologiczne	45 590 574,61	44 175 700,36
II.	Zwroty dotacji z lat ubiegłych		
III.	Nadwyżka dochodów gmin	3 630 431,00	1 708 698,00
IV.	Pozostałe przychody	805,00	34,50
V.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>36 021 305,15</b>	<b>43 836 674,72</b>
I.	Wydatki związane z dofinansowaniem ochrony środow.	30 349 899,30	36 863 062,24
1.	Dotacje oraz dopłaty do oprocentowania kredytów	13 924 936,36	19 097 511,39
2.	Umorzenia ustawowe pożyczek	16 277 028,94	17 211 608,60
3.	Koszty obsługi programów zagranicznych		
4.	Nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska		400 000,00
5.	Koszty udzielonych poręczeń spłaty kredytów i przejętych zobow.		
6.	Pozostałe wydatki	147 934,00	153 942,25
II.	Koszty funkcjonowania organów i biura Funduszu	5 671 405,85	6 973 612,48
1.	Amortyzacja	485 525,34	435 601,86
2.	Zużycie materiałów i energii	277 384,32	321 517,82
3.	Usługi obce	778 483,62	924 070,12
4.	Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	86 860,18	113 070,91
5.	Wynagrodzenia	3 508 279,07	4 315 984,77
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	478 164,53	735 741,90
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	56 708,79	127 625,10
III.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>13 200 505,46</b>	<b>2 047 758,14</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 296 490,57</b>	<b>2 972 576,91</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	1 193 838,98	1 816 278,14
III.	Inne przychody operacyjne	1 102 651,59	1 156 298,77
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>113 514,90</b>	<b>49 166,34</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12 201,90	49 069,34
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	101 313,00	97,00

L.p.	TREŚĆ	rok 2011	rok 2012
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>15 383 481,13</b>	<b>4 971 168,71</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>29 209 915,56</b>	<b>33 821 931,32</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	29 131 265,56	33 766 351,32
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	21 700,00	9 300,00
V.	Inne	56 950,00	46 280,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>318 049,97</b>	<b>150 280,26</b>
I.	Odsetki	29,99	43,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	317 900,00	150 100,00
IV.	Inne	119,98	137,26
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>44 275 346,72</b>	<b>38 642 819,77</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto=netto (I+J)</b>	<b>44 275 346,72</b>	<b>38 642 819,77</b>

**Sporządził:** Zygmunt Wielgus

Kraków, dnia 21 lutego 2013 r.

**Zarząd WFOŚiGW w Krakowie**

Małgorzata Mrugała

Józef Kała

Jan Musiał

# zestawienie zmian w funduszu własnym za 2012 rok

L.p.	TREŚĆ	rok 2011	rok 2012
-1-	- 2 -	- 3 -	- 4 -
<b>I.</b>	<b>Fundusz własny na początek okresu (B.O.)</b>	<b>627 270 712,32</b>	<b>671 546 059,04</b>
<b>1.</b>	<b>Fundusz statutowy na początek okresu (B.O.)</b>	<b>514 410 114,92</b>	<b>567 270 712,32</b>
1.1.	Zmiany funduszu statutowego	52 860 597,40	44 275 346,72
a)	zwiększenie (z tytułu)	52 860 597,40	44 275 346,72
	- podziału zysku	52 860 597,40	44 275 346,72
	- opłaty i kary za korzystanie ze środowiska		
	- pozostałe		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wypłacone dotacje i dopłaty do odsetek		
	- umorzenia pożyczek		
	- pozostałe		
<b>1.2.</b>	<b>Fundusz statutowy na koniec okresu (B.Z.)</b>	<b>567 270 712,32</b>	<b>611 546 059,04</b>
<b>2.</b>	<b>Fundusz rezerwowy na początek okresu (B.O.)</b>	<b>60 000 000,00</b>	<b>60 000 000,00</b>
2.1.	Zmiany funduszu rezerwowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
<b>2.2.</b>	<b>Fundusz rezerwowy na koniec okresu (B.Z.)</b>	<b>60 000 000,00</b>	<b>60 000 000,00</b>
<b>3.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu (B.O.)</b>		
3.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	52 860 597,40	44 275 346,72
	- korekty błędów podstawowych		
3.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	52 860 597,40	44 275 346,72
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku		
b)	zmniejszenie z tytułu podziału zysku	52 860 597,40	44 275 346,72
3.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
3.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
3.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		

L.p.	TREŚĆ	rok 2011	rok 2012
-1-	- 2 -	- 3 -	- 4 -
3.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
3.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
<b>4.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>44 275 346,72</b>	<b>38 642 819,77</b>
a.	zysk netto	44 275 346,72	38 642 819,77
b.	strata netto		
c.	odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Fundusz własny na koniec okresu (B.Z.)</b>	<b>671 546 059,04</b>	<b>710 188 878,81</b>
<b>III.</b>	<b>Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>671 546 059,04</b>	<b>710 188 878,81</b>

**Sporządził:** Zygmunt Wielgus

Kraków, dnia 21 lutego 2013 r.

**Zarząd WFOŚiGW w Krakowie**

Małgorzata Mrugała

Józef Kała

Jan Musiał

# rachunek przepływów pieniężnych za 2012 rok

L.p.	TREŚĆ	rok 2011	rok 2012
-1-	- 2 -	- 3 -	- 4 -
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>44 275 346,72</b>	<b>38 642 819,77</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>9 609 273,31</b>	<b>-16 605 877,75</b>
1.	Amortyzacja	485 525,34	435 601,86
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	119,98	137,26
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	12 201,90	49 069,34
5.	Zmiana stanu rezerw	36 576,11	111 102,20
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	9 273 810,54	-16 863 534,18
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczki kredytów	-494 203,68	-474 577,09
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-956,88	-4 477,14
10.	Inne korekty	296 200,00	140 800,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>53 884 620,03</b>	<b>22 036 942,02</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>323,18</b>	<b>16,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	323,18	16,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		

L.p.	TREŚĆ	rok 2011	rok 2012
-1-	- 2 -	- 3 -	- 4 -
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>225 016,18</b>	<b>292 271,38</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	224 896,20	292 134,12
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	119,98	137,26
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-224 693,00</b>	<b>-292 255,38</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów ( <i>emisji akcji</i> ) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nabycie udziałów ( <i>akcji</i> ) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tyt. podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)</b>	<b>53 659 927,03</b>	<b>21 744 686,64</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>53 659 927,03</b>	<b>21 744 686,64</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek roku obrotowego</b>	<b>272 134 849,74</b>	<b>325 794 776,77</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec roku obrotowego (D+F)</b>	<b>325 794 776,77</b>	<b>347 539 463,41</b>

Zarząd WFOŚiGW w Krakowie

Sporządził: Zygmunt Wielgus

Małgorzata Mrugała

Józef Kała

Jan Musiał

Kraków, dnia 21 lutego 2013 r.

## dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu za 2012 r.

według Załącznika Nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. Nr 152 z 2009 r, poz.1223)

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie powstał w 1993 r. na mocy Art. 87 ustawy o ochronie i kształtowaniu środowiska (Dz.U. Nr 49, poz.196 z 1994 r.). Z dniem 1 stycznia 1999 r. włączone zostały do WFOŚiGW w Krakowie, dwa wojewódzkie fundusze w Tarnowie i Nowym Sączu (Art. 43 ustawy z dnia 13 października 1998 r. Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną - Dz.U. Nr 133, poz.872).

WFOŚiGW w Krakowie jest samorządową osobą prawną i działa na zasadach określonych ustawą (Art. 400 ust. 2) z dnia 27 kwietnia 2001 r.- Prawo ochrony środowiska (Dz.U.Nr 25 z 2008 r. poz.150 z późn.zm.).

### Ustęp 1.

#### pkt 1) **Środki trwałe:**

Szczegółowy zakres zmian oraz stany przedstawia załącznik Nr 1. Wartość księgowa budynku może odbiegać od ceny rynkowej. Do ubezpieczenia przyjęto wartość 18,8 mln zł.

#### pkt 2) **Grunty użytkowane wieczysto:**

Fundusz jest wieczystym użytkownikiem nieruchomości gruntowej o pow. 713 m kw. przy ul. Kanoniczej 12 (pl. Marii Magdaleny, ul.Grodzka). Wartość: 397.141,- zł.

#### pkt 3) nie występują

#### pkt 4) nie występują

#### pkt 5) nie dotyczy; Fundusz nie jest spółką kapitałową

#### pkt 6) **Fundusze:**

Sporządzono zestawienie zmian w funduszu własnym

#### pkt 7) **Proponowany podział zysku za 2012 rok, w kwocie 38.642.819,77 zł:**

a. Fundusz statutowy 38.642.819,77 zł

b. Fundusz rezerwowy

#### pkt 8) **Utworzono rezerwę w kwocie 270.789,25 zł**

na wypłatę tzw. 13-tki za 2012 rok.

#### pkt 9) **Odpisy aktualizujące wartość należności przedstawiały się:**

a. na początek roku występowały w kwocie 3.708.158,36 zł.

b. Stan na koniec roku 3.708.158,36 zł.

Szczegółowy zakres zmian oraz stany przedstawia załącznik Nr 2.

#### pkt 10) Wszystkie **zobowiązania krótkoterminowe** w kwocie 354.285,53 zł zostały zapłacone w styczniu 2013 r. pozostała kwota 452.903,93 zł; są to kwoty gwarancyjne (kaucje) na poczet udzielonych pożyczek.

**Zobowiązania długoterminowe** nie występują.

#### pkt 11) Nie wystąpiły istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.

#### pkt 12) Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku Funduszu.

#### pkt 13) Zobowiązania warunkowe występują w Funduszu i wynikają one ze specyfiki działania Funduszu, tj. z umów cywilnoprawnych 92.748.000,92 zł (Art..411 ust.8 - Prawo ochrony środowiska).

z tyt.umów pożyczek 92.711.978,66 zł

z tyt.umów dotacji 36 022,26 zł

---

**Ustęp 2.**

- pkt 1)** Przychody ze sprzedaży usług (czynsz za wynajem nadwyżki powierzchni biurowej oraz refundacja kosztów ogrzewania) w wysokości 1.156.098,10 zł; Sprzedaż krajowa. Przychody te dla Funduszu nie mają istotnego znaczenia. Podstawą działalności Funduszu są przychody otrzymywane na podstawie Art. 401 ustawy Prawo ochrony środowiska.
- pkt 2)** Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość środków trwałych.
- pkt 3)** nie występują
- pkt 4)** nie występuje
- pkt 5)** Fundusz nie jest podatnikiem podatku dochodowego; Art.6.ust.1,pkt 4 Ustawa o podatku od osób prawnych (Dz.U.Nr 54 z 2000 r.poz.654 - jednolity tekst)
- pkt 6)** Fundusz sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego.
- pkt 7)** Środki trwałe w budowie na własne potrzeby 50.617,00 zł
- pkt 8)** 292.134,12 zł nakłady na niefinansowe aktywa trwałe. 2.500.000,-zł plan na 2013 rok
- pkt 9)** nie wystąpiły
- pkt 10)** Fundusz nie jest podatnikiem podatku dochodowego.

---

**Ustęp 3.**

Załączniki Nr 3 i 4 - Struktura i przepływy środków pieniężnych. Ze względu na specyfikę Funduszu (Fundusz nie jest spółką kapitałową), rachunek przepływów pieniężnych sporządzony wg wzoru z ustawy o niczym nie informuje i nie oddaje sytuacji finansowej Funduszu. Dlatego, dla potrzeb wewnętrznych, Fundusz sporządza zestawienia wg wzorów prezentowanych w zał. Nr 3 i 4.

---

**Ustęp 4.**

- pkt 1)** nie wystąpiły
- pkt 2)** nie wystąpiły
- pkt 3)** przeciętne zatrudnienie - 42 (47 osób, w tym 3 niepełne etaty na dzień 31.12.2012 r.) - pracownicy umysłowi
- pkt 4)** nie dotyczy, Fundusz nie jest spółką kapitałową
- pkt 5)** nie dotyczy, Fundusz nie jest spółką kapitałową
- pkt 6)** wynagrodzenie podmiotu badającego sprawozdanie finansowe: 7.500,- złotych netto +VAT.

---

**Ustęp 5.**

- pkt 1)** nie wystąpiły
- pkt 2)** nie wystąpiły
- pkt 3)** nie wystąpiły
- pkt 4)** nie wystąpiły

---

**Ustęp 6.** nie dotyczy - Fundusz nie jest spółką kapitałową.

---

**Ustęp 7,8,9.** nie dotyczy

---

**Sporządził:** Zygmunt Wielgus

**Zarząd WFOŚiGW w Krakowie**

Małgorzata Mrugała

Józef Kała

Jan Musiał

Kraków, dnia 21 lutego 2013 r.

## składniki majątkowe brutto

Rodzaj składnika	stan na				zmniejszenia				zwiększenia				zmniejszenia				zwiększenia				wartość netto	
	01.01.2012	31.12.2012	01.01.2012	31.12.2012	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	stan na	na		
Grupa 0 (grunty)	397 141,00	397 141,00							19 857,00										218 427,00	178 714,00		
Grupa 1 (budynki)	7 753 587,00	7 753 587,00							193 839,72										2 828 445,21	4 925 141,79		
Środki trwałe w budowie -	68 460,34	50 617,00	49 085,34	50 617,00														0,00	0,00	50 617,00		
Grupa 4 (zesp.komputerowe)	382 325,51	475 194,41	78 847,99	475 194,41					108 629,48									78 847,99	383 084,72	92 109,69		
Grupa 6 (urządzt.techniczne)	33 204,31	52 912,94	8 675,00	52 912,94					8 202,19									8 675,00	32 731,50	20 181,44		
Grupa 7 (środki transportu)	390 306,86	390 306,86		390 306,86					44 787,98										326 072,00	64 234,86		
Grupa 8 (sprzęt i wyposażenie)	63 661,92	77 707,92		77 707,92					9 234,89										58 276,82	19 431,10		
Niskowartościowe (wyposażenie)	362 675,47	400 232,97	1 599,00	400 232,97					39 156,50									1 599,00	400 232,97	0,00		
<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>9 451 362,41</b>	<b>9 597 700,10</b>	<b>138 207,33</b>	<b>9 597 700,10</b>	<b>284 545,02</b>	<b>138 207,33</b>	<b>150 100,00</b>	<b>150 100,00</b>	<b>423 707,76</b>	<b>89 121,99</b>	<b>40 678,25</b>	<b>40 678,25</b>	<b>40 678,25</b>	<b>11 894,10</b>	<b>11 894,10</b>	<b>79 149,72</b>	<b>0,00</b>	<b>89 121,99</b>	<b>4 247 270,22</b>	<b>5 350 429,88</b>		
<b>Wartości niemiat. i prawne (programy komputer.)</b>	<b>117 978,87</b>	<b>84 889,72</b>	<b>40 678,25</b>	<b>84 889,72</b>	<b>7 589,10</b>	<b>40 678,25</b>	<b>150 100,00</b>	<b>150 100,00</b>	<b>9 300,00</b>	<b>9 300,00</b>	<b>9 300,00</b>	<b>9 300,00</b>	<b>9 300,00</b>	<b>9 300,00</b>	<b>9 300,00</b>	<b>9 300,00</b>	<b>9 300,00</b>	<b>9 300,00</b>	<b>9 300,00</b>	<b>9 300,00</b>		
<b>Finansowy majątek trwały</b>	<b>15 361 420,96</b>	<b>15 220 620,96</b>	<b>150 100,00</b>	<b>15 220 620,96</b>	<b>2 085 000,00</b>	<b>2 085 000,00</b>	<b>2 085 000,00</b>	<b>2 085 000,00</b>	<b>2 085 000,00</b>	<b>2 085 000,00</b>	<b>2 085 000,00</b>	<b>2 085 000,00</b>	<b>2 085 000,00</b>	<b>2 085 000,00</b>								
MPEC Tarnów	2 085 000,00	2 085 000,00		2 085 000,00															0,00	2 085 000,00		
GEOTERMIA	261 250,00	261 250,00		261 250,00															0,00	261 250,00		
TARNOWSKA AGENCJA ROZWOJU	500 000,00	500 000,00		500 000,00															0,00	500 000,00		
MARR S.A.	12 012 370,96	12 012 370,96		12 012 370,96															0,00	12 012 370,96		
Bank Ochrony Środowiska S.A.	450 100,00	300 000,00	150 100,00	300 000,00															0,00	300 000,00		
Optimus S.A.	52 700,00	62 000,00		62 000,00	9 300,00	9 300,00	9 300,00	9 300,00	9 300,00	9 300,00	9 300,00	9 300,00	9 300,00	9 300,00	9 300,00	9 300,00	9 300,00	9 300,00	9 300,00	9 300,00		
<b>Razem majątek trwały</b>	<b>24 930 762,24</b>	<b>24 903 210,78</b>	<b>328 985,58</b>	<b>24 903 210,78</b>	<b>301 434,12</b>	<b>328 985,58</b>	<b>328 985,58</b>	<b>328 985,58</b>	<b>435 601,86</b>	<b>129 800,24</b>	<b>43 326 419,94</b>	<b>43 326 419,94</b>	<b>43 326 419,94</b>	<b>4 020 618,32</b>	<b>4 020 618,32</b>	<b>4 326 419,94</b>	<b>0,00</b>	<b>129 800,24</b>	<b>4 326 419,94</b>	<b>20 576 790,84</b>		

**Sporządziła:** Małgorzata Sendo  
Kraków, dnia 14 lutego 2013 r.

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej  
**AKTUALIZACJA NALEŻNOŚCI 2012 r. konto 291-01**

DŁUŻNIK nr kontr.	nr umowy	konto	stan na 31.12.2011	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2012
<b>STOLIMARX 15098</b>	<b>RAZEM</b>		<b>547 874,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>547 874,31</b>
POŻYCZKA	P/018/02/041-2	242-02-3	279 750,00			279 750,00
POŻYCZKA	P/019/02/041-2	242-02-3	268 124,31			268 124,31
<b>ORKA 14031</b>	<b>RAZEM</b>		<b>2 844 747,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 844 747,27</b>
POŻYCZKA	P/001/03/16-1	242-04-3	2 810 208,00			2 810 208,00
ODSETKI	P/001/03/16-1	248-01	34 539,27			34 539,27
<b>KROSNO 8013</b>	<b>RAZEM</b>		<b>315 536,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>315 536,78</b>
POŻYCZKA	P/024/04/16-2	242-04-3	314 468,45			314 468,45
ODSETKI	P/024/04/16-2	248-01	1 068,33			1 068,33
<b>RAZEM ODPISY AKTUALIZUJĄCE</b>	<b>x</b>		<b>3 708 158,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 708 158,36</b>

**Sporządził:** Zygmunt Wielgus  
*Kraków, dnia 21 lutego 2013 r.*

## Załącznik nr 3 do informacji dodatkowej Struktura środków pieniężnych 2012 r.

<b>Środki pieniężne</b>	<b>stan na 31.12.2011</b>	<b>struktura</b>	<b>stan na 31.12.2012</b>	<b>struktura</b>	<b>dynamika</b>
Kasa	2 160,12	0,00	637,12	0,00	29,49
Inne aktywa pieniężne (odsetki)	3 699 726,97	1,14	3 480 508,85	1,00	94,07
Rachunki bankowe	405 040,26	0,12	4 546 414,80	1,31	1 122,46
Lokaty krótkoterminowe	320 667 808,31	98,43	339 102 900,44	97,57	105,75
Lokaty terminowe (kaucje)	977 917,29	0,30	391 051,67	0,11	39,99
Rachunek ZFŚS	42 123,82	0,01	17 950,53	0,01	42,61
<b>RAZEM środki pieniężne</b>	<b>325 794 776,77</b>	<b>100,00</b>	<b>347 539 463,41</b>	<b>100,00</b>	<b>106,67</b>

**Sporządził:** Zygmunt Wielgus  
Kraków, dnia 21 lutego 2013 r.

Załącznik nr 4 do informacji dodatkowej  
Przepływy środków pieniężnych (cash flow)  
za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. (bez ZFŚS)



<b>A. Stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2012 r.</b>	<b>325 752 882,67</b>
1. B.O. Należności (+)	10 696,21
2. B.O. Zobowiązania (-)	1 266 704,86
3. B.O. Przychody przyszłych okresów (-)	
4. B.O. Rozlicz.międzyokresowe kosztów (-)	159 687,05
	<b>324 337 186,97</b>
<b>B. WPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>150 880 962,28</b>
1. Wpływy z tyt.opłat - Urząd Marszałkowski	44 133 770,35
2. Wpływy z tyt. kar - WIOŚ	41 930,01
3. Dotacja rozwojowa PT POLiŚ	1 811 591,83
4. Nadwyżka funduszu gminnego	1 708 698,00
5. Spłaty pożyczek	71 792 335,93
6. inne	34,50
7. przychody ze sprzedaży usług (czynsze, refaktury)	1 156 098,10
8. pozostałe przychody	216,67
9. przychody finansowe (zysk na operacjach finansowych)	16 607 737,49
10. odsetki od pożyczek	13 469 242,31
11. odsetki karne od pożyczek	113 107,09
12. otrzymane prowizje i opłaty	46 200,00
<b>C. WYDATKI</b>	<b>131 969 692,77</b>
1. pożyczki	105 052 215,27
2. dotacje	11 898 003,89
3. PJB	7 101 447,30
4. nagrody za działaln. na rzecz ochrony środow.	400 000,00
5. dopłaty do odsetek + częściowe spłaty rat	98 060,20
6. zwrot utraconych dochodów gmin	153 942,25
7. koszty działalności	6 973 612,48
8. pozostałe koszty	277,26
9. zakupy majątku trwałego	292 134,12
<b>A+B-C=</b>	<b>343 248 456,48</b>
1. Amortyzacja (+)	435 601,86
3. Należności (-)	719 406,04
2. Zobowiązania (+)	805 684,48
4. Przychody przyszłych okresów (+)	
5. Rozliczenia m/o kosztów (+)	270 789,25
<b>D. Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2012 r.</b>	<b>344 041 126,03</b>

*Sporządził:* Zygmunt Wielgus  
Kraków, dnia 21 lutego 2013 r.



***finansujemy  
ochronę środowiska  
w Małopolsce***