

25
lat



wfosigw
w Krakowie

SPRAWOZDANIE finansowe

zatwierdzone uchwałą Rady Nadzorczej
NR-2019 z dnia 25 lutego 2019 r.

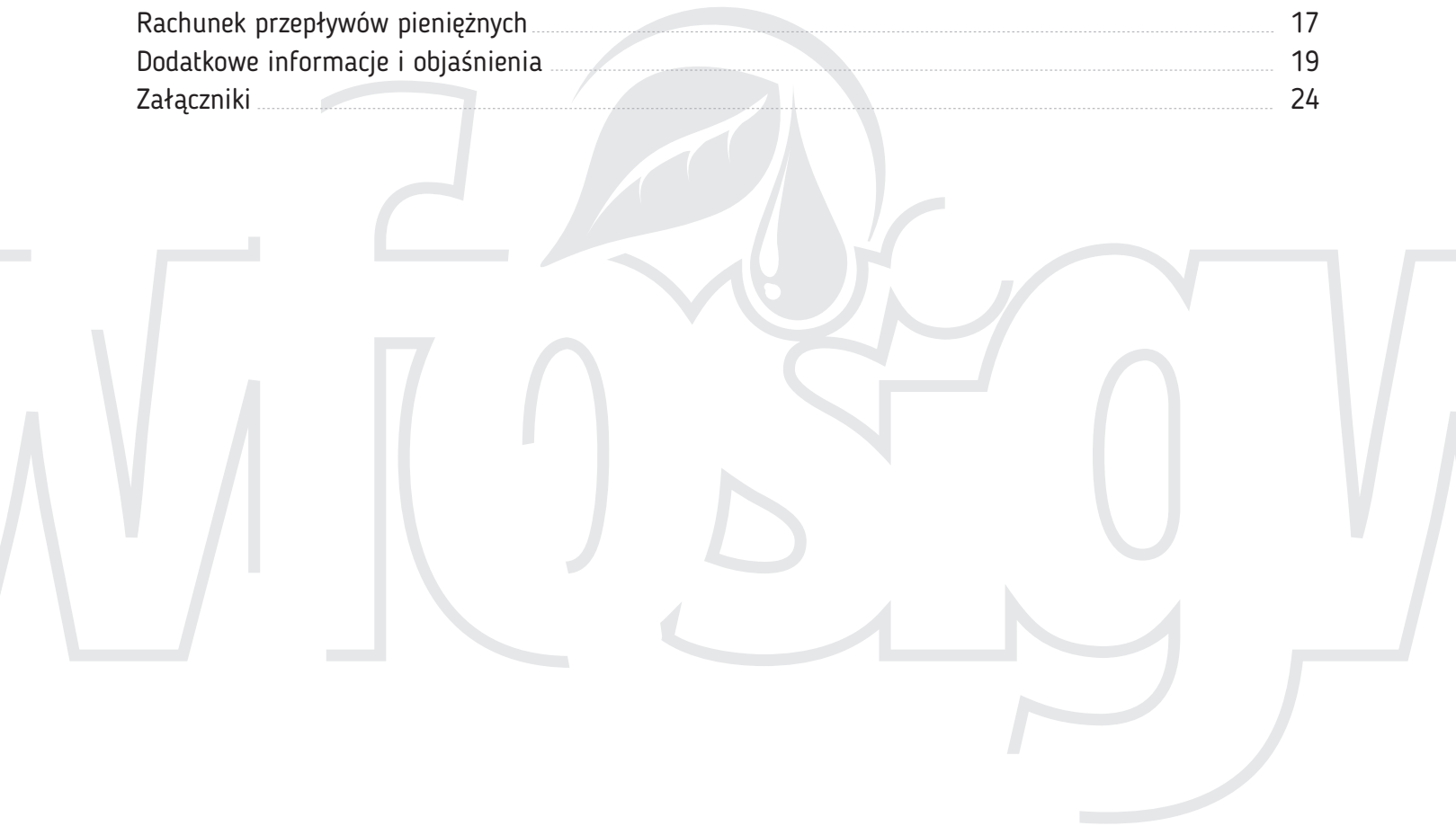
Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej w Krakowie za rok

2 0 1 8



Spis treści

Oświadczenie Zarządu	3
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	4
Bilans	9
Rachunek zysków i strat	13
Zestawienie zmian w funduszu własnym	15
Rachunek przepływów pieniężnych	17
Dodatkowe informacje i objaśnienia	19
Załączniki	24







Oświadczenie Zarządu

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. , poz. 395) z uwzględnieniem specyfiki samorządowej osoby prawnej wynikającej z ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2018 r., poz.799 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 2018 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 687.122.821,30 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujący stratę bilansową netto 942.181,80 złotych;
- 4) zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujące zmniejszenie stanu funduszu własnego o kwotę 942.181,80 złotych;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 1.806.717,25 złotych;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Kraków, dnia 25 stycznia 2019 r.

Sporządził:

Zygmunt Wielgus

Główny Księgowy

Zarząd WFOŚiGW w Krakowie:

Anna Biederman - Zaręba

Zastępca Prezesa Zarządu

Kazimierz Koprowski

Prezes Zarządu



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok



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. z 2018 r., poz.799 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 1-9a i 11-42, poprzez udzielanie pożyczek i dotacji, w tym: dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych, dokonywanie częściowych spłat kapitału kredytów bankowych, dopłaty do oprocentowania lub ceny wykupu obligacji, dopłaty do rat lub innych opłat ustalanych w umowach leasingu (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 Nowym 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 2018 r. do 31 grudnia 2018 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 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. z 2018 r., poz.395) z uwzględnieniem specyfiki wynikającej z ustawy Prawo ochrony środowiska (Dz.U. 2018 r., poz.799 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 są ewidencjonowane 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.1479), 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 są ujmowane 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 ochrony środowiska. 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, natomiast w sprawozdaniu finansowym prezentuje się pomniejszoną o odpisy umorzeniowe.

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:

Grunty	nie amortyzuje się
Budynek	2,50%
Winda	10%
Urządzenia komputerowe	40%
Środki transportu	20%
Pozostałe środki trwałe	40%
Kotły grzewcze	7%

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 lub wartości nominalnych, gdy są równe cenie nabycia, 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 (Aktywa):

A.III.3 - raty wymagające zapłaty po dniu 31 grudnia 2019 r.

B.II.3.c - raty wymagające zapłaty do dnia 31 grudnia 2019 r.

2.9 Rezerwy na zobowiązania

Utworzono rezerwę (wraz z narzutami ZUS) na wypłatę tzw. 13-tej pensji za 2018 rok.

2.10 Inwestycje krótkoterminowe

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 pod datą zapadalności.

2.11 Podatek dochodowy

Fundusz jest zwolniony podmiotowo i przedmiotowo z podatku dochodowego od osób prawnych. Art.6 ust.1, pkt 4b ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2018 r., poz.1036 ze zm.).

2.12 Różnice kursowe

Nie występują.

3. Inne

Fundusz wraz z NFOŚiGW realizuje następujące przedsięwzięcia:

1. Program Priorytetowy „Poprawa jakości powietrza Część 2) Zmniejszenie zużycia energii w budownictwie”,
2. Program Priorytetowy „Czyste Powietrze”,
3. Program Priorytetowy „Ogólnopolski program finansowania służb ratowniczych”,
4. Umowa o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu pn. „Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego, mieszkaniowego oraz przedsiębiorstw w zakresie efektywności energetycznej oraz OZE”.

Kraków, dnia 25 stycznia 2019 r.

Sporządził:

Zygmunt Wielgus

Główny Księgowy

Zarząd WFOŚiGW w Krakowie:

Anna Biederman - Zaręba

Zastępca Prezesa Zarządu

Kazimierz Koprowski

Prezes Zarządu



Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku

AKTYWA			Stan na koniec 2017 r.	Stan na koniec 2018 r.
A.	Aktywa trwałe	01	430 703 010,99	420 804 805,51
I.	Wartości niematerialne i prawne	02	44 765,81	24 345,10
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
2.	Wartość firmy	04		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	05	44 765,81	24 345,10
4.	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	06		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	07	9 680 023,49	11 380 331,41
1.	Środki trwałe	08	9 680 023,49	11 380 331,41
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wiecz. gruntu)	09	1 227 782,96	1 227 782,96
	b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	10	7 256 399,68	8 971 733,26
	c) urządzenia techniczne i maszyny	11	981 045,87	945 463,94
	d) środki transportu	12	189 485,00	143 925,00
	e) inne środki trwałe	13	25 309,98	91 426,25
2.	Środki trwałe w budowie	14		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
III.	Należności długoterminowe	16	406 036 900,73	394 468 008,04
1.	Od jednostek powiązanych	17		
2.	Od pozost. jedn., w których posiada zaangaż. w kapitale	18		
3.	Od pozostałych jednostek	19	406 036 900,73	394 468 008,04
IV.	Inwestycje długoterminowe	20	14 941 320,96	14 932 120,96
1.	Nieruchomości	21		
2.	Wartości niematerialne i prawne	22		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	23	14 941 320,96	14 932 120,96
	a) w jednostkach powiązanych	24	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	25		
	- inne papiery wartościowe	26		
	- udzielone pożyczki	27		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	28		
	b) w pozost. jednost., w których posiada zaangaż. w kapitale	29		
	- udziały lub akcje	30		
	- inne papiery wartościowe	31		
	- udzielone pożyczki	32		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	33		
	c) w pozostałych jednostkach	34		
	- udziały lub akcje	35	14 941 320,96	14 932 120,96
	- inne papiery wartościowe	36		
	- udzielone pożyczki	37		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	38		
4.	Inne inwestycje długoterminowe	39		

Ciąg dalszy tabeli na stronie następczej >

< Ciąg dalszy tabeli ze strony poprzedniej

AKTYWA			Stan na koniec 2017 r.	Stan na koniec 2018 r.
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40	0,00	0,00
1.	Aktywa z tyt. odroc. podatku dochodowego	41		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	42		
B.	Aktywa obrotowe	43	256 656 099,87	266 318 015,79
I.	Zapasy	44	0,00	0,00
1.	Materiały	45		
2.	Półprodukty i produkty w toku	46		
3.	Produkty gotowe	47		
4.	Towary	48		
5.	Zaliczki na dostawy	49		
II.	Należności krótkoterminowe	50	103 214 526,65	114 682 893,76
1.	Należności od jednostek powiązanych	51		
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	52		
	- do 12 miesięcy	53		
	- powyżej 12 miesięcy	54		
	b) inne	55		
2.	Należności od pozost.jedn., w których posiada zaangaż. w kapit.	56		
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	57		
	- do 12 miesięcy	58		
	- powyżej 12 miesięcy	59		
	b) inne	60		
3.	Należności od pozostałych jednostek	61	103 214 526,65	114 682 893,76
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	62	2 144,37	61,77
	- do 12 miesięcy	63	2 144,37	61,77
	- powyżej 12 miesięcy	64		
	b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpie. społ. i zdrow.	65	6 579,27	7 365,98
	c) inne	66	103 205 803,01	114 675 466,01
	d) dochodzone na drodze sądowej	67		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	68	153 440 814,91	151 634 097,66
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	69	153 440 814,91	151 634 097,66
	a) w jednostkach powiązanych	70		
	- udziały lub akcje	71		
	- inne papiery wartościowe	72		
	- udzielone pożyczki	73		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	74		
	b) w pozostałych jednostkach	75	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	76		
	- inne papiery wartościowe	77		
	- udzielone pożyczki	78		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	79		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	80	153 440 814,91	151 634 097,66
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81	18 134 127,25	26 329 505,87
	- inne środki pieniężne	82	135 000 000,00	125 000 000,00
	- inne aktywa pieniężne	83	306 687,66	304 591,79
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	84		

Ciąg dalszy tabeli na stronie następnej >

< Ciąg dalszy tabeli ze strony poprzedniej

AKTYWA			Stan na koniec 2017 r.	Stan na koniec 2018 r.
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85	758,31	1 024,37
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	86		
D.	Udziały (akcje) własne	87		
	Aktywa razem (A+B)		687 359 110,86	687 122 821,30

PASywa			Stan na koniec 2017 r.	Stan na koniec 2018 r.
A.	Fundusz własny	01	685 226 983,03	684 284 801,23
I.	Fundusz statutowy	02	655 418 920,02	655 418 920,02
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	03		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	04		
IV.	Pozostałe fundusze rezerwowe	05	29 887 762,11	29 808 063,01
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	06		
VI.	Zysk (strata) netto	07	-79 699,10	-942 181,80
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	08		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	09	2 132 127,83	2 838 020,07
I.	Rezerwy na zobowiązania	10	369 687,82	415 423,18
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	11		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12		
	- długoterminowa	13		
	- krótkoterminowa	14		
3.	Pozostałe rezerwy	15	369 687,82	415 423,18
	- długoterminowa	16		
	- krótkoterminowa	17	369 687,82	415 423,18
II.	Zobowiązania długoterminowe	18	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	19		
2.	Wobec pozost.jedn., w których posiada zaangaż.w kapit.	20		
3.	Wobec pozostałych jednostek	21	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	22		
	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	23		
	c) inne zobowiązania finansowe	24		
	d) inne	25		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	26	1 756 066,62	2 412 294,40
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	27	0,00	0,00
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	28		
	- do 12 miesięcy	29		
	- powyżej 12 miesięcy	30		
	b) inne	31		
2.	Zobowiąz. wobec pozost., w których posiada zaangaż.	32	0,00	0,00
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	33		
	- do 12 miesięcy	34		
	- powyżej 12 miesięcy	35		
	b) inne	36		

Ciąg dalszy tabeli na stronie następniej >

< Ciąg dalszy tabeli ze strony poprzedniej

PASYWA			Stan na koniec 2017 r.	Stan na koniec 2018 r.
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	37	1 679 547,76	2 347 664,83
	a) kredyty i pożyczki	38		
	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	39		
	c) inne zobowiązania finansowe	40		
	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	41	16 737,11	23 408,45
	- do 12 miesięcy	42	16 737,11	23 408,45
	- powyżej 12 miesięcy	43		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	44		
	f) zobowiązania wekslowe	45		
	g) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	46	19 369,11	22 622,31
	h) z tytułu wynagrodzeń	47		
	i) inne	48	1 643 441,54	2 301 634,07
4.	Fundusze specjalne	49	76 518,86	64 629,57
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	50	6 373,39	10 302,49
1.	Ujemna wartość firmy	51		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	52	6 373,39	10 302,49
	- długoterminowe	53		
	- krótkoterminowe	54	6 373,39	10 302,49
		55		
	Pasywa razem (A+B)		687 359 110,86	687 122 821,30

Kraków, dnia 25 stycznia 2019 r.

Sporządził:

Zygmunt Wielgus

Główny Księgowy

Zarząd WFOŚiGW w Krakowie:

Anna Biederman - Zaręba

Zastępca Prezesa Zarządu

Kazimierz Koprowski

Prezes Zarządu



Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku (wariant porównawczy)

L.p.	TREŚĆ	rok 2017	rok 2018
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	35 159 071,84	35 937 391,23
I.	Opłaty i kary ekologiczne	33 915 004,84	35 189 255,23
II.	Zwroty dotacji z lat ubiegłych		
III.	Nadwyżka dochodów gmin	1 243 767,00	747 136,00
IV.	Pozostałe przychody	300,00	1000,00
V.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	58 744 778,46	55 935 409,31
I.	Wydatki związane z dofinansowaniem ochrony środowiska	48 424 959,08	44 333 800,23
1.	Dotacje oraz dopłaty do oproc. kredytów i cz. spłaty rat	25 516 024,14	27 105 148,32
2.	Umorzenia ustawowe pożyczek	16 871 587,30	13 222 926,80
3.	Środki przekazane PJB	5 627 484,64	3 502 079,26
4.	Nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska	400 000,00	494 630,85
5.	Koszty udzielonych poręczeń spłaty kredytów i przejętych zobow.		
6.	Pozostałe wydatki	9 863,00	9 015,00
II.	Koszty funkcjonowania organów i biura Funduszu	10 319 819,38	11 601 609,08
I.	Amortyzacja	536 997,20	816 525,39
II.	Zużycie materiałów i energii	239 359,79	313 138,73
III.	Usługi obce	2 205 576,84	2 427 226,70
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	133 144,12	124 976,72
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	6 130 664,95	6 718 600,95
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 017 444,19	1 104 242,95
	- emerytalne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	56 632,29	96 897,64
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-23 585 706,62	-19 998 018,08
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 937 579,65	1 846 782,55
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	13 800,00	
II.	Dotacje	210 954,31	868 053,64
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	207 562,60	93 368,15
IV.	Inne przychody operacyjne	1 505 262,74	885 360,76
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2 647,49	2 870 444,62
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 461,23	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		2 697 790,00
III.	Inne koszty operacyjne	186,26	172 654,62

Ciąg dalszy tabeli na stronie następnej >

< Ciąg dalszy tabeli ze strony poprzedniej

L.p.	TREŚĆ	rok 2017	rok 2018
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-21 650 774,46	-21 021 680,15
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	21 595 284,78	20 120 490,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	10 500,00	
	- w których posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	20 982 899,33	20 120 457,43
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tyt.rozchodu aktywów finansowych, w tym:	601 882,91	
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	2,54	32,57
H.	KOSZTY FINANSOWE	24 209,42	40 991,65
I.	Odsetki, tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tyt.rozchodu aktywów finansowych, tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	24 000,00	40 887,65
IV.	Inne	209,42	104,00
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-79 699,10	-942 181,80
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)		
L.	ZYSK (STRATA) BRUTO=NETTO (I-J-K)	-79 699,10	-942 181,80

Kraków, dnia 25 stycznia 2019 r.

Sporządził:

Zygmunt Wielgus

Główny Księgowy

Zarząd WFOŚiGW w Krakowie:

Anna Biederman - Zaręba

Zastępca Prezesa Zarządu

Kazimierz Koprowski

Prezes Zarządu



Zestawienie zmian w funduszu własnym za 2018 rok

L.p.	TREŚĆ	rok 2017	rok 2018
1	2	3	4
I.	FUNDUSZ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (B.O.)	685 306 682,13	685 226 983,03
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
Ia.	FUNDUSZ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (B.O.), PO KOREKTACH	685 306 682,13	685 226 983,03
1.	FUNDUSZ STATUTOWY NA POCZĄTEK OKRESU (B.O.)	655 418 920,02	655 418 920,02
1.1.	Zmiany funduszu statutowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- ...		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów i akcji		
	- ...		
1.2.	FUNDUSZ STATUTOWY NA KONIEC OKRESU (B.Z.)	655 418 920,02	655 418 920,02
2.	FUNDUSZ ZAPASOWY NA POCZĄTEK OKRESU (B.O.)		
2.1.	Zmiany funduszu zapasowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad ustawowo minimalną wartość)		
	- ...		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	- ...		
2.2.	Stan funduszu zapasowego na koniec okresu		
3	FUNDUSZ Z AKTUALIZACJI WYCENY NA POCZĄTEK OKRESU - ZMIANY PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI		
3.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wycen		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- ...		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	- ...		
3.2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4	POZOSTAŁE FUNDUSZE REZERWOWE NA POCZĄTEK OKRESU	48 704 887,02	29 887 762,11
4.1.	Zmiany pozostałych funduszy rezerwowych	-18 817 124,91	-79 699,10
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	18 817 124,91	79 699,10
	- pokrycia straty	18 817 124,91	79 699,10

Ciąg dalszy tabeli na stronie następnej >

< Ciąg dalszy tabeli ze strony poprzedniej

L.p.	TREŚĆ	rok 2017	rok 2018
1	2	3	4
4.2.	Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec okresu	29 887 762,11	29 808 063,01
5.	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH NA POCZĄTEK OKRESU (B.O.)	-18 817 124,91	-79 699,10
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	- ...		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-18 817 124,91	-79 699,10
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-18 817 124,91	-79 699,10
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	18 817 124,91	79 699,10
	- pokrycie straty z funduszu rezerwowego	18 817 124,91	79 699,10
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	-79 699,10	-942 181,80
a.	zysk netto		
b.	strata netto	79 699,10	942 181,80
c.	odpisy z zysku		
II.	Fundusz własny na koniec okresu (B.Z.)	685 226 983,03	684 284 801,23
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	685 226 983,03	684 284 801,23

Kraków, dnia 25 stycznia 2019 r.

Sporządził:

Zygmunt Wielgus

Główny Księgowy

Zarząd WFOŚiGW w Krakowie:

Anna Biederman - Zaręba

Zastępca Prezesa Zarządu

Kazimierz Koprowski

Prezes Zarządu



Rachunek przepływów pieniężnych za 2018 rok

L.p.	TREŚĆ	rok 2017	rok 2018
1	2	3	4
A.	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	-79 699,10	-942 181,80
II.	Korekty razem	-765 046,44	1 631 907,15
1.	Amortyzacja	536 997,20	816 525,39
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-10 293,12	30,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-13 800,00	
5.	Zmiana stanu rezerw	29 255,08	45 735,36
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	-1 578 255,18	100 525,58
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	857 197,72	656 227,78
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-10 726,46	3 663,04
10.	Inne korekty	-575 421,68	9 200,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-844 745,54	689 725,35
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	1 148 185,45	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 800,00	
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	1 123 882,91	
	- dywidendy i udziały w zyskach	10 500,00	
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	2,54	
II.	Wydatki	482 735,62	2 496 442,60
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	482 526,20	2 496 412,60
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	209,42	30,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	665 449,83	-2 496 442,60

Ciąg dalszy tabeli na stronie następniej >

< Ciąg dalszy tabeli ze strony poprzedniej

L.p.	TREŚĆ	rok 2017	rok 2018
1	2	3	4
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu 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		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	-179 295,71	-1 806 717,25
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-179 295,71	-1 806 717,25
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	153 620 110,62	153 440 814,91
G.	Środki pieniężne na koniec roku obrotowego (D+F)	153 440 814,91	151 634 097,66

Kraków, dnia 25 stycznia 2019 r.

Sporządził:

Zygmunt Wielgus

Główny Księgowy

Zarząd WFOŚiGW w Krakowie:

Anna Biederman - Zaręba

Zastępca Prezesa Zarządu

Kazimierz Koprowski

Prezes Zarządu



Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu za 2018 r.

według Załącznika Nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 roku
o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r., poz.395 z późn.zm.)

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. z 2018 r. poz.799 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 22,97 mln zł.

pkt. 2

Nie dokonywano.

pkt. 3

Nie występują.

pkt. 4

Grunty użytkowane wieczystie

- nie występują

Fundusz jest właścicielem nieruchomości gruntowej o pow. 713 m kw.
przy ul. Kanoniczej 12 (pl. Marii Magdaleny, ul. Grodzka).
Wartość księgowa brutto: 1.227.782,96 zł.

pkt. 5

Nie występują.

pkt. 6

Informacja o papierach wartościowych

- załącznik Nr 2

pkt. 7

Odpisy aktualizujące wartość należności przedstawiały się:

- a. na początek roku występowały w kwocie 4.772.291,06 zł
- b. stan na koniec roku 7.408.400,56 zł.

Szczegółowy zakres zmian oraz stany przedstawia załącznik Nr 3.

pkt. 8

Nie dotyczy; Fundusz nie jest spółką kapitałową.

pkt. 9

FUNDUSZE:

Sporządzono zestawienie zmian w funduszu własnym. Fundusz może tworzyć dwa fundusze: statutowy i rezerwy (§8 ust.1 Rozp. RM).

pkt. 10

Proponowany podział wyniku finansowego za 2018 rok, strata bilansowa w kwocie 942.181,80 zł

- a. Fundusz statutowy,
- b. Fundusz rezerwy - obniżenie o 942.181,80 zł.

pkt. 11

Utworzono rezerwę w kwocie 415.423,18 zł na wypłatę tzw. 13-tej pensji za 2018 rok.

pkt. 12

Wszystkie zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 46.032,19 zł zostały zapłacone w styczniu 2019 r., kwota 63.221,72 stanowi zabezpieczenie z tytułu rękojmi za wady, pozostała kwota 2.238.410,92 zł; są to kwoty gwarancyjne (kaucje) na poczet udzielonych pożyczek. Zobowiązania długoterminowe nie występują.

pkt. 13

Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku Funduszu.

pkt. 14

Nie wystąpiły istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.

pkt. 15 a.

Należności z tyt. udzielonych pożyczek wynoszą 502.521.382,93 zł.

Należności długoterminowe 394.468.008,04 zł (A.III.3.)

Należności krótkoterminowe 108.053.374,89 zł (B.II.3.c)

pkt. 15 b.

Należności z tytułu umowy o udostępnienie środków nr 112/2018/WF/US z NFOŚiGW w ramach programu pt. „Ogólnopolski program finansowania służb ratowniczych“ wynoszą 6.367.287,98 zł. Należności krótkoterminowe (B.II.3.c)

pkt. 16

Zobowiązania warunkowe występują w Funduszu i wynikają one ze specyfiki działania Funduszu, tj. z umów cywilnoprawnych 80.102.326,43 zł (Art.411 ust.8 - Prawo ochrony środowiska).

Z tyt.umów pożyczek 79.863.730,95 zł.

Z tyt.umów dotacji 238.595,48 zł.

pkt. 17

Nie występują.

pkt. 18

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT - nie występują.

#

Ustęp 2.

pkt. 1

Przychody ze sprzedaży usług (czynsz za wynajem nadwyżki powierzchni biurowej oraz refundacja kosztów ogrzewania) w wysokości 783.532,10 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

Fundusz sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego.

pkt. 3

Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość środków trwałych.

pkt. 4

W Funduszu zapasy nie występują.

pkt. 5

Nie występuje.

pkt. 6

Fundusz nie jest podatnikiem podatku dochodowego; Art.6.ust.1, pkt 4b Ustawa o podatku od osób prawnych (Dz.U. z 2016 r. poz.1888 - jednolity tekst).

pkt. 7

Środki trwałe w budowie nie wystąpiły. Były nakłady na zakup gotowego sprzętu i zwiększenie wartości środków trwałych. Odsetki i różnice kursowe nie wystąpiły.

pkt. 8

Nie wystąpiły.

pkt. 9

2.496.412,60 zł nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.
2.900.000,00 - zł plan na 2018 rok.

pkt. 10

Nie wystąpiły.

pkt. 11

Nie wystąpiły.

#

Ustęp 3.

Nie występują.

#

Ustęp 4.

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 4 i 5.

#

Ustęp 5.

pkt. 1

Nie wystąpiły.

pkt. 2

Nie wystąpiły.

pkt. 3

Przeciętne zatrudnienie - 53 etaty (54 osoby, w tym 3 niepełne etaty na dzień 31.12.2018 r.) - pracownicy umysłowi.

pkt. 4

Nie dotyczy, Fundusz nie jest spółką kapitałową.

pkt. 5

Nie wystąpiły.

pkt. 6

Wynagrodzenie podmiotu badającego sprawozdanie finansowe: 6.500,- złotych netto + VAT.

#

Ustęp 6.

pkt. 1

Nie wystąpiły.

pkt. 2

Nie wystąpiły.

pkt. 3

Nie wystąpiły.

pkt. 4

Nie wystąpiły.

#

Ustęp 7,8,9,10.

Nie dotyczy.

Kraków, dnia 25 stycznia 2019 r.

Sporządził:

Zygmunt Wielgus

Główny Księgowy

Zarząd WFOŚiGW w Krakowie:

Anna Biederman - Zaręba

Zastępca Prezesa Zarządu

Kazimierz Koprowski

Prezes Zarządu

Załącznik Nr 1 do Informacji dodatkowej Majątek trwały 2018 r.

Rodzaj składnika	SKŁADNIKI MAJĄTKOWE BRUTTO			UMORZENIE			Wartość netto na 31.12.2018
	stan na 01.01.2018	zwiększenia zakupy	zmniejszenia	stan na 31.12.2018	zwiększenia	zmniejszenia	
Grupa 0 (GRUNTY)	1 227 782,96			1 227 782,96			1 227 782,96
Grupa 1 (BUDYNEK)	11 198 645,29	2 003 648,24		13 202 293,53	288 314,66		8 971 733,26
Środki trwałe w budowie -	0,00	2 137 432,65	2 137 432,65	0,00			0,00
Grupa 3 (KOTŁY I MASZYNY ENERG.)	0,00	43 000,00		43 000,00	752,52		42 247,48
Grupa 4 (ZESP. KOMPUTEROWE)	1 053 487,78	168 505,30	34 757,57	1 187 235,51	171 994,85	34 757,57	189 432,02
Grupa 6 (URZĄDZ. TECHNICZNE)	1 108 778,34	61 950,96		1 170 729,30	136 290,82		713 784,44
Grupa 7 (ŚRODKI TRANSPORTU)	328 300,00			328 300,00	45 560,00		143 925,00
Grupa 8 (SPRZĘT I WYPOSAŻENIE)	118 614,00	92 016,70	22 743,36	187 887,34	25 900,43	22 743,36	91 426,25
Niskowartościowe (WYPOSAŻENIE)	624 893,28	127 291,40	32 668,84	719 515,84	127 291,40	32 668,84	0,00
ŚRODKI TRWAŁE	15 660 501,65	4 633 845,25	2 227 602,42	18 066 744,48	796 104,68	90 169,77	11 380 331,41
Wartości niemiat. i prawne (programy komputer.)	51 051,77			51 051,77	20 420,71		24 345,10
Finansowy majątek trwały	14 941 320,96	0,00	9 200,00	14 932 120,96			14 932 120,96
MPEC Tarnów	2 085 000,00			2 085 000,00			2 085 000,00
GEOTERMIA	261 250,00			261 250,00			261 250,00
TARNOWSKA AGENCJA ROZWOJU	500 000,00			500 000,00			500 000,00
MARR S.A.	12 012 370,96			12 012 370,96			12 012 370,96
Bank Ochrony Środowiska S.A.	82 700,00		9 200,00	73 500,00			73 500,00
Razem majątek trwały	30 652 874,38	4 633 845,25	2 236 802,42	33 049 917,21	816 525,39	90 169,77	26 336 797,47

Zarząd WFOŚiGW w Krakowie:

Kazimierz Koprowski

Anna Biederman - Zaręba

Zygmunt Wielgus

Sporządziła

Prezes Zarządu

Zastępca Prezesa Zarządu

Główny Księgowy

Małgorzata Sendo

Kraków,
dnia 15 stycznia 2019 r.



Załącznik Nr 2 do Informacji dodatkowej

Udziały i akcje - konto 031

stan na dzień 31 grudnia 2018 r.

poz.w bilansie A.IV.3.c

EMITENT	ilość szt.	nominał	wartość nominalna	wg cen nabycia	wycena do bilansu
MARR S.A.	1 871	5 000,00	9 355 000,00	12 012 370,96	12 012 370,96
MPEC SA Tarnów	2 085 000	1,00	2 085 000,00	2 085 000,00	2 085 000,00
GEOTERMIA PODHALAŃSKA S.A.	5 000	100,00	500 000,00	500 000,00	261 250,00
TARR S.A.	100	5 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
BOŚ S.A.	10 000	10,00	100 000,00	920 000,00	73 500,00
RAZEM	2 101 971	x	12 540 000,00	16 017 370,96	14 932 120,96

1. Geotermia Podhalańska S.A. wykazywała powiększenie straty bilansowej, dokonano wyceny na dzień bilansowy, obniżając wartość akcji do poziomu 52,25% wartości nominalnej, tj. do poziomu funduszu własnego w stosunku do kapitału podstawowego w Spółce. Ostatniej wyceny dokonano na dzień 31.12.2003 r.
2. Bank Ochrony Środowiska S.A. wyceniono na poziomie kursu giełdowego na dzień 31.12.2018 r.

W pozostałych utrata wartości nie wystąpiła; do bilansu przyjęto wg cen nabycia.

Kraków, dnia 9 stycznia 2019 r.

Sporządził:

Zygmunt Wielgus

Główny Księgowy

Zarząd WFOŚiGW w Krakowie:

Anna Biederman - Zaręba

Zastępca Prezesa Zarządu

Kazimierz Koprowski

Prezes Zarządu



Załącznik Nr 3 do Informacji dodatkowej

Aktualizacja należności 2018 r. - konto 291

DŁUŻNIK nr kontr.	Nr umowy	Konto	stan na 31.12.2017	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2018
STOLMARX 15098	RAZEM		547 874,31	0,00	0,00	547 874,31
POŻYCZKA	P/018/02/041-2	242-01	279 750,00			279 750,00
POŻYCZKA	P/019/02/041-2	242-01	268 124,31			268 124,31
ORKA 14031	RAZEM		2 844 747,27	0,00	0,00	2 844 747,27
POŻYCZKA	P/001/03/16-1	242-01	2 810 208,00			2 810 208,00
ODSETKI	P/001/03/16-1	248-01	34 539,27			34 539,27
KROSNO 8013	RAZEM		107 974,18	0,00	93 368,15	14 606,03
POŻYCZKA	P/024/04/16-2	242-01	107 974,18		93 368,15	14 606,03
ODSETKI	P/024/04/16-2	248-01				0,00
JAS 21128	RAZEM		1 271 695,30	0,00	0,00	1 271 695,30
POŻYCZKA	P/035/13-22	242-01	1 253 029,09			1 253 029,09
ODSETKI	P/035/13-22	248-01	18 666,21			18 666,21
GRC TECHNOLOGIE 00158	RAZEM		0,00	2 729 477,65	0,00	2 729 477,65
POŻYCZKA	P/064/16-08	242-01		2 697 790,00		2 697 790,00
ODSETKI	P/064/16-08	248-01		31 687,65		31 687,65
RAZEM ODPISY AKTUALIZUJĄCE		X	4 772 291,06	2 729 477,65	93 368,15	7 408 400,56

Kraków, dnia 21 stycznia 2019 r.

Sporządził:

Zygmunt Wielgus

Główny Księgowy

Zarząd WFOŚiGW w Krakowie:

Anna Biederman - Zaręba

Zastępca Prezesa Zarządu

Kazimierz Koprowski

Prezes Zarządu



Załącznik Nr 4 do Informacji dodatkowej

Struktura środków pieniężnych 2018 r.

Środki pieniężne	stan na 31.12.2017	Struktura	stan na 31.12.2018	Struktura	Dynamika
Kasa	7 149,48	0,00	6 943,88	0,00	97,12
Inne aktywa pieniężne (odsetki)	306 687,66	0,20	304 591,79	0,20	99,32
Rachunki bankowe	16 513 897,37	10,76	23 987 902,78	15,82	145,26
Lokaty - depozyty u Min. Finansów	135 000 000,00	87,98	125 000 000,00	82,44	92,59
Rachunek ZFŚS	25 192,86	0,02	33 026,57	0,02	131,09
kaucje (środki obce)	1 586 613,09	1,03	2 301 632,64	1,52	145,07
	1 274,45		0,00		
RAZEM środki pieniężne	153 440 814,91	100,00	151 634 097,66	100,00	98,82

Kraków, dnia 25 stycznia 2019 r.

Sporządziła:

Agnieszka Łatas

Zygmunt Wielgus

Główny Księgowy

Zarząd WFOŚiGW w Krakowie:

Anna Biederman - Zaręba

Zastępca Prezesa Zarządu

Kazimierz Koprowski

Prezes Zarządu



Załącznik Nr 5 do Informacji dodatkowej

Przepływy środków pieniężnych (cash flow) za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

bez ZFŚS

A.	Stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2018 r.	153 415 622,05
1.	B.O. Należności (+)	198 546,09
2.	B.O. Zobowiązania (-)	1 678 789,45
3.	B.O. Przychody przyszłych okresów (-)	6 373,39
4.	B.O. Rozlicz. międzyokresowe kosztów (-)	369 687,82
		151 559 317,48
B.	WPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	160 846 306,96
1.	Wpływy z tyt. opłat - Urząd Marszałkowski	34 957 180,93
2.	Opłaty za wycinkę drzew i krzewów	176 553,58
3.	Wpływy z tyt. kar WIOŚ	55 520,72
4.	Nadwyżka funduszu gminnego	747 136,00
5.	Nawiązka	1 000,00
6.	Spłaty pożyczek	103 035 011,33
7.	przychody ze sprzedaży usług (czynsze, refaktury)	783 532,10
8.	pozostałe przychody	44 228,66
9.	doradztwo energetyczne	868 053,64
10.	przychody finansowe (zysk na operacjach finansowych)	2 492 994,24
11.	odsetki od pożyczek	17 625 460,05
12.	odsetki karne od pożyczek	2 035,71
13.	otrzymane prowizje i opłaty	57 600,00
C.	WYDATKI	157 710 932,87
1.	pożyczki	108 918 539,38
	pożyczki JAWOR	3 410 739,76
2.	dotacje	26 189 941,93
3.	PJB	3 502 079,26
4.	nagrody za działaln. na rzecz ochrony środow.	494 630,85
5.	dopłaty do odsetek	8 730,88
6.	częściowe spłaty rat	906 475,51
7.	zwrot utraconych dochodów gmin	9 015,00
8.	koszty działalności	11 601 609,08
9.	pozostałe koszty	172 758,62
10.	wydatki majątkowe	2 496 412,60
	A+B-C=	154 694 691,57
1.	Amortyzacja (+)	816 525,39
2.	Należności (-)	6 682 809,00
3.	Zobowiązania (+)	2 346 640,46
4.	Przychody przyszłych okresów (+)	10 302,49
5.	Rozliczenia m/o kosztów (+)	415 423,18
D.	Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2018 r.	151 600 774,09

Kraków, dnia 23 stycznia 2019 r.

Sporządził:

Zygmunt Wielgus

Główny Księgowy

Zarząd WFOŚiGW w Krakowie:

Anna Biederman - Zaręba

Zastępca Prezesa Zarządu

Kazimierz Koprowski

Prezes Zarządu

25
lat



wfosigw
w Krakowie

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej w Krakowie

ul. Kanonicza 12
31-002 Kraków
tel.: 12 422 94 90
faks: 12 422 30 46
www.wfos.krakow.pl
biuro@wfos.krakow.pl

